



HAUSHALTSPLAN

2024 / 2025



statistische Angaben.....	1
Haushaltssatzung für die Jahre 2024 und 2025	3
Vorbericht	6
Haushaltsquerschnitt	33
Gesamtergebnisplan/Gesamtfinanzplan.....	38

Übersicht zu den Produktbereichen

Produktbereich 01 „Innere Verwaltung“	42
Produktbereich 02 „Sicherheit und Ordnung“	48
Produktbereich 03 „Schulträgeraufgaben“	51
Produktbereich 04 „Kultur und Wissenschaft“	55
Produktbereich 05 „Soziale Leistungen“	58
Produktbereich 06 „Kinder-, Jugend- und Familienhilfe“	60
Produktbereich 08 „Sportförderung“	63
Produktbereich 09 „Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen“	66
Produktbereich 10 „Bauen und Wohnen“	70
Produktbereich 12 „Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV“	73
Produktbereich 13 „Natur- und Landschaftspflege“	78
Produktbereich 14 „Umweltschutz“	81
Produktbereich 15 „Wirtschaft und Tourismus“	84
Produktbereich 16 „Allgemeine Finanzwirtschaft“	87
Produktbereich 17 „Stiftungen“	90

Organisationsbezogene Budgets

Budget Dezernat I	94
Budget Büro Bürgermeister I	97
Budget Integration.....	108
Budget Gleichstellungsbüro	112
Budget Archiv	116
Budget Personalrat	120
Budget Personalamt	124



Budget Rechnungsprüfungsamt	133
Budget Schulverwaltungs- und Sportamt.....	138
Budget Düren Kultur.....	178
Budget Museen	205
Budget Dezernat II	216
Budget Wirtschaftsförderung.....	219
Budget Beteiligungsmanagement.....	226
Budget Hauptamt	234
Budget Amt für Finanzen.....	251
Budget Sozialamt	264
Budget Dezernat III.....	288
Budget Amt für Stadtentwicklung	291
Budget Amt für Gebäudemanagement.....	329
Budget Amt für Tiefbau und Grünflächen/Stadtentwässerung	342
Budget Dezernat IV	362
Budget Amt für Recht und Ordnung.....	365
Budget Bürgerbüro.....	384
Budget Feuerwehr und Rettungsdienst	395
Budget Dezernat V	408
Budget Fachstelle für Senioren und Ehrenamt.....	411
Budget Amt für Kinder, Jugendliche und Familien	419
Budget Allgemeine Finanzwirtschaft.....	454
Budget Stiftungen	466
Budget DSB	479
Gesamtpersonalbudget	481



Anlagen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	484
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	485
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	486
 Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung des Jahres 2022	 487

Übersichten zu Sondervermögen, verbundene Unternehmen und finanzwirtschaftlich bedeutsame Beteiligungen

Beteiligungsstruktur	492
Übersicht über die Entwicklung der verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen über 20%	495
Dürener Service Betrieb	496
Stadtentwässerung Düren	499
Dürener Gebäudereinigungsgesellschaft mbH (DGG)	501
EGD Entsorgungsgesellschaft für Verkaufspackungen Düren mbH	502
Dürener Bauverein AG	503
WIN.DN Wirtschafts- und Innovationsnetzwerk Stadt Düren GmbH	504
Stadtwerke Düren GmbH	505
Stadtbuild Düren GmbH	506
Innovationsquartier Düren GmbH	507
 Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe	 508
Jahresabschluss Dürener Service Betrieb	509
Jahresabschluss Stadtentwässerung Düren	629
 Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe	 741
Wirtschaftsplan Dürener Service Betrieb für das Jahr 2024	742
Wirtschaftsplan Stadtentwässerung Düren für das Jahr 2024	806

Sonstige Anlagen

Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen	828
 <u>Stellenplan</u>	 837

Stadtgebiet

Höhenlage

höchster Punkt über NN	221 m
niedrigster Punkt über NN	105 m

Fläche

bis 1971	21,90 km ²
nach der komm. Neugliederung	85,04 km ²

Ausdehnung

Nord-Süd-Richtung	12,5 km
Ost-West-Richtung	10,0 km
Länge der Stadtgrenze	50,0 km

Einwohnerzahl

16.06.1925 (Volkszählung)	37.176
17.05.1939 (Volkszählung)	45.321
01.04.1945 (nach Kriegszerstörung)	30
13.09.1950 (Volkszählung)	35.234
06.06.1961 (Volkszählung)	49.138
27.05.1970 (Volkszählung)	53.620
01.01.1972 (nach komm. Neugliederung)	89.087
31.12.1987 (Volkszählung)	82.695
31.12.1992 (amtl. Fortschreibung lt. LDS)	87.649
31.12.1993 (amtl. Fortschreibung lt. LDS)	89.852
31.12.1994 (amtl. Fortschreibung lt. LDS)	90.022
31.12.1995 (amtl. Fortschreibung lt. LDS)	90.274
31.12.1996 (amtl. Fortschreibung lt. LDS)	90.282
31.12.1997 (amtl. Fortschreibung lt. LDS)	89.872
31.12.1998 (amtl. Fortschreibung lt. LDS)	90.057
31.12.1999 (amtl. Fortschreibung lt. LDS)	91.092
31.12.2000 (amtl. Fortschreibung lt. LDS)	91.801
31.12.2001 (amtl. Fortschreibung lt. LDS)	92.292
31.12.2002 (amtl. Fortschreibung lt. LDS)	92.492
31.12.2003 (amtl. Fortschreibung lt. LDS)	92.966
31.12.2004 (amtl. Fortschreibung lt. LDS)	93.486
31.12.2005 (amtl. Fortschreibung lt. LDS)	93.656
31.12.2006 (amtl. Fortschreibung lt. LDS)	92.614
31.12.2007 (amtl. Fortschreibung lt. LDS)	92.945
31.12.2008 (amtl. Fortschreibung lt. LDS)	92.904

31.12.2009 (amtl. Fortschreibung lt. LDS)	92.906
31.12.2010 (amtl. Fortschreibung lt. LDS)	92.820
31.12.2012 (amtl. Fortschreibung lt. IT.nrw)	88.768
31.12.2013 (amtl. Fortschreibung lt. IT.nrw)	88.953
31.12.2014 (amtl. Fortschreibung lt. IT.nrw)	89.024
31.12.2015 (amtl. Fortschreibung lt. IT.nrw)	90.244
31.12.2016 (amtl. Fortschreibung lt. IT.nrw)	89.875
31.12.2017 (amtl. Fortschreibung lt. IT.nrw)	90.502
31.12.2018 (amtl. Fortschreibung lt. IT.nrw)	90.733
31.12.2020 (amtl. Fortschreibung lt. IT.nrw)	91.272
30.06.2021 (amtl. Fortschreibung lt. IT.nrw)	91.350
31.12.2022 (amtl. Fortschreibung lt. IT.nrw)	93.207
30.06.2023 (amtl. Fortschreibung lt. IT.nrw)	93.186



Haushaltssatzung der Stadt Düren

für die Haushaltsjahre 2024 und 2025

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 13. April 2022 (GV. NRW. S. 490), hat der Rat der Stadt Düren mit Beschluss vom 21.02.2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2024/2025, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

2024

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf 335.044.430 EUR

dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 335.034.120 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 324.507.980 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 314.218.230 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf 22.583.650 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf 73.136.470 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf 50.587.020 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf 10.224.810 EUR

festgesetzt,

2025

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf 347.861.860 EUR

dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 347.834.710 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 335.425.690 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 325.870.050 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	13.291.200 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	104.045.850 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	90.778.850 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	9.468.800 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird in 2024 auf

50.587.020 EUR

und in 2025 auf

90.778.850 EUR

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsmaßnahmen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird für das Haushaltsjahr 2024 in Höhe von 51.920.000 EUR und für das Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 90.280.000 EUR festgesetzt.

§ 4

Eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals soll in 2024 und 2025 nicht erfolgen.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird

für das Jahr 2024 auf

100.000.000 EUR

und für das Jahr 2025 auf

100.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2024 und für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

1.	Grundsteuer	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	370 v.H.
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	590 v.H.
2.	Gewerbsteuer auf	450 v.H.

Aufgrund der Grundsteuerreform haben die Angaben der Steuersätze für das Jahr 2025 nur deklaratorische Bedeutung. Die Kommune erlässt für das Jahr 2025 eine besondere Hebesatzung.

§ 7

In den Teilfinanzplänen sind Investitionen oberhalb einer Wertgrenze von 100.000 EUR als Einzelmaßnahmen darzustellen.

§ 8

- (1) Teilplanübergreifend werden sämtliche Aufwands- und Auszahlungsarten der Kontengruppen 50/70 (Personalaufwendungen/-auszahlungen) und 51/71 (Versorgungsaufwendungen/-auszahlungen) sowie sämtliche Aufwands- und Auszahlungsarten der Kontengruppen 52/72 (Aufwendungen/Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen), 53/73 (Transferaufwendungen/-auszahlungen), 54/74 (Sonstige ordentliche Aufwendungen/Auszahlungen) und 55/75 (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen/-auszahlungen) zu jeweils einem Budget verbunden.
Abweichend hiervon werden beim Kulturbetrieb sämtliche Aufwands- und Auszahlungsarten zu einem Budget verbunden.
- (2) Mehrerträge und Mehreinzahlungen der Kontengruppen 40/60 (Steuern und ähnliche Abgaben), 41/61 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen), 42/62 (Sonstige Finanzerträge/-einzahlungen), 43/63 (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte), 44/64 (Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen), 45/65 (Sonstige ordentliche Erträge/Einzahlungen) und 46/66 (Finanzerträge/-einzahlungen) erhöhen die Ermächtigungen innerhalb der Budgets für Aufwendungen bzw. Auszahlungen.
- (3) Teilplanübergreifend werden sämtliche Auszahlungsarten der Kontengruppe 78 (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) zu einem Budget verbunden.
- (4) Der Kämmerer ist ermächtigt, innerhalb dieser Budgets Einschränkungen vorzunehmen und die Budgetierung der Organisationseinheiten in Form von Bewirtschaftungsregeln festzusetzen.



V O R B E R I C H T

nach § 7 KomHVO

zum Haushalt 2024/2025



Vorbericht zum Haushalt 2024/2025

Gem. § 1 Abs. 2 Ziff. 1 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen.

§ 7 KomHVO definiert Folgendes:

„(1) Der Vorbericht soll einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Kommune sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen.

(2) Der Vorbericht soll unter Berücksichtigung der nachfolgenden Gliederung Aussagen enthalten über:

- 1. welche wesentlichen Ziele und Strategien die Kommune verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden,*
- 2. wie sich die wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen, die Verbindlichkeiten und die Zinsbelastungen sowie die Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren entwickelt haben und voraussichtlich im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraums entwickeln werden,*
- 3. wie sich das Jahresergebnis und das Eigenkapital im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht,*
- 4. welche wesentlichen Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche Auswirkungen sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre ergeben,*
- 5. wie sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entwickeln wird unter besonderer Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades,*
- 6. wenn ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt wurde, wie die für das Haushaltsjahr vorgesehenen Maßnahmen im Haushaltsplan verwirklicht werden und wie sich diese auf die künftige Entwicklung der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage auswirken,*
- 7. welche wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen sich insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben werden oder zu erwarten sind aus*
 - a) den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,*
 - b) den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, und*
 - c) den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts.“*



1. Ziele und Strategien; Veränderungen

Gem. § 75 Abs. 2 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Man kann dies als **oberstes Ziel** bei der Erstellung des Haushaltsentwurfs bezeichnen. Dies trifft ebenfalls auf den vorliegenden Haushaltsentwurf 2024/2025 zu. Wie in den vergangenen Jahren handelt es sich wieder um einen Doppelhaushalt, da sich diese Vorgehensweise bewährt hat.

Die gegenüber der bisherigen mittelfristigen Finanzplanung voraussichtlich eintretenden oder gewünschten Änderungen wurden bei den einzelnen Fachämtern (dort den Budgetverantwortlichen) abgefragt. Über die Änderungen hat der Verwaltungsvorstand in einer Haushaltsklausur beraten und entschieden.

Im Bereich der allgemeinen Finanzwirtschaft, dort insbesondere für die Steuererträge und Zuweisungen, wurde der Orientierungsdatenerlass 2024 – 2027 vom 16. August 2023 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes NRW auf das prognostizierte Ist-Ergebnis zum Jahre 2023 angewandt.

Der Erlass sieht folgende **Veränderung** vor:

Orientierungsdaten 2024 - 2027 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes Nordrhein-Westfalen

Absolut	Orientierungsdaten			
2023	2024	2025	2026	2027
in Mio. Euro	in %			

Einzahlungen/ Erträge

Summe der Einzahlungen aus Steuern (brutto)	31.858	+3,9	+5,9	+4,4	+3,2
davon:					
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	9.931	+5,5	+6,9	+5,5	+4,4
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.922	+4,8	+2,9	+1,9	+1,9
Gewerbesteuer (brutto)	15.947	+3,4	+6,7	+4,8	+3,1
Grundsteuer A und B	4.058	+1,2	+1,2	+1,2	+1,1

Kompensation Familienleistungsausgleich (Erträge)	1.050	-3,8	+5,9	+2,8	+2,3
Zuweisungen des Landes im Rahmen des Steuerverbundes (Erträge)	15.203	-1,6	+2,5	+5,8	+4,3
davon:					
Schlüsselzuweisungen an Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände	12.793	-1,1	+3,5	+5,7	+4,3



Für die Planung der Schlüsselzuweisung 2024 und der Kreisumlage 2024 wurden die Daten des Gemeindefinanzierungsgesetz 2024 (GFG 2024) berücksichtigt.

2. Änderungen Ergebnisplan, Finanzplan, Bilanz

Der Gesamtergebnisplan für die Jahre 2022 – 2028:

	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	147.435.350,24	130.443.700,00	149.120.700,00	157.493.300,00	164.093.000,00	169.095.400,00	172.107.500,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.235.715,76	99.465.930,00	97.437.200,00	100.112.890,00	105.566.570,00	109.991.440,00	112.369.780,00
03	+ Sonstige Transfererträge	2.712.744,67	2.452.220,00	2.315.050,00	2.194.760,00	2.071.170,00	2.071.170,00	2.071.170,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.980.507,77	21.531.020,00	26.845.970,00	27.202.930,00	27.517.860,00	27.733.690,00	27.870.050,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.310.193,52	4.281.110,00	4.174.810,00	3.789.010,00	3.797.510,00	3.797.510,00	3.792.510,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.042.378,14	27.898.060,00	30.812.390,00	33.257.760,00	33.197.190,00	33.256.040,00	33.215.340,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	25.456.341,42	9.486.360,00	11.664.540,00	13.170.240,00	13.122.440,00	11.623.440,00	11.623.440,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.351.458,23	1.200.000,00	1.170.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	352.524.689,75	296.758.400,00	323.540.660,00	338.370.890,00	350.515.740,00	358.718.690,00	364.199.790,00
11	- Personalaufwendungen	69.446.651,57	74.886.780,00	71.973.070,00	76.726.610,00	80.030.520,00	81.474.700,00	82.948.180,00
12	- Versorgungsaufwendungen	11.363.982,72	3.193.710,00	11.427.100,00	11.757.010,00	11.992.230,00	12.232.010,00	12.476.610,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.779.842,53	42.476.570,00	50.087.010,00	51.106.100,00	50.831.760,00	51.221.460,00	51.387.460,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.399.108,44	15.584.060,00	16.898.900,00	17.889.800,00	18.750.000,00	20.050.330,00	20.700.830,00
15	- Transferaufwendungen	149.409.380,70	146.382.340,00	160.776.370,00	163.961.210,00	168.564.610,00	172.996.410,00	175.746.480,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.439.019,91	22.746.790,00	21.403.130,00	23.026.740,00	23.275.080,00	23.665.780,00	23.955.880,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	340.837.985,87	305.270.250,00	332.565.580,00	344.467.470,00	353.444.200,00	361.640.690,00	367.215.440,00
18	= Ordentliches Ergebnis	11.686.703,88	-8.511.850,00	-9.024.920,00	-6.096.580,00	-2.928.460,00	-2.922.000,00	-3.015.650,00
19	+ Finanzerträge	5.160.537,47	10.362.570,00	11.503.770,00	9.490.970,00	7.686.870,00	8.489.570,00	9.330.870,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.635.622,32	2.325.990,00	2.468.540,00	3.367.240,00	4.365.840,00	5.364.540,00	6.112.140,00
21	= Finanzergebnis	3.524.915,15	8.036.580,00	9.035.230,00	6.123.730,00	3.321.030,00	3.125.030,00	3.218.730,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	15.211.619,03	-475.270,00	10.310,00	27.150,00	392.570,00	203.030,00	203.080,00
23	+ Außerordentliche Erträge		493.110,00					
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis		493.110,00					
26	= Jahresergebnis	15.211.619,03	17.840,00	10.310,00	27.150,00	392.570,00	203.030,00	203.080,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	27.488.731,96	31.889.950,00	37.936.542,00	39.597.137,00	41.356.129,00	43.182.005,00	45.098.676,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	27.488.731,96	31.889.950,00	37.936.542,00	39.597.136,60	41.356.129,00	43.182.005,00	45.098.676,00
29	= Ergebnis	15.211.619,03	17.840,00	10.310,00	27.150,40	392.570,00	203.030,00	203.080,00
30	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und							
31	Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen							
33	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen							
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen							
35	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-3.074.087,92						
36	Verrechnungssaldo	-3.074.087,92						
37	Erfolg/Verlust	18.285.706,95	17.840,00	10.310,00	27.150,40	392.570,00	203.030,00	203.080,00

Der Haushalt 2024/2025 umfasst die Zeitspanne 2022, mit dem vorläufigen Rechnungsergebnis, 2023 mit dem Planansatz, den Jahren 2024 und 2025 als Ansatz der aktuellen Planung und den Jahren 2026 bis 2028 als mittelfristige Finanzplanung.

CORONA und UKRAINEKRIEG:

Gegenüber den Vorjahren sind die Auswirkungen der Corona-Pandemie in 2022 nicht mehr nennenswert wahrnehmbar, jedoch sind die Auswirkungen durch den Ukraine-Krieg deutlich spürbar. Die Folgen des Ukraine-Krieges und die hierdurch ausgelöste Energie- und Konjunkturkrise sowie steigende Zinsen und die hohe Inflation werden sich in den künftigen Jahren auswirken.

Das Haushaltsjahr 2022 weist im neunten Jahr in Folge in der Ergebnisrechnung ein positives Ergebnis aus, mit 15,21 Mio. Euro nochmals deutlich höher als im Jahr 2021. Das Aufwandsvolumen liegt bei rund 341 Mio. Euro. Die Jahresrechnung 2022 ist wie auch in den Vorjahren bereits im ordentlichen Ergebnis positiv, man kann somit von einem strukturell positiven Jahresergebnis sprechen. Aufgrund dieses überaus positiven Ergebnisses wurde von einer Isolierung nach NKF-CUIG abgesehen, der intergenerativen Gerechtigkeit folgend.

Grund hierfür ist vor allem die in der Stadt Düren überaus positive Entwicklung der Gewerbesteuererinnahmen, welche bis heute anhält.

Da die Beeinträchtigungen der deutschen Wirtschaft durch den Ukraine-Krieg in erster Linie deutlich steigende Energie- sowie Einkaufspreise verursachen, besteht hier für die Planung ein



erhebliches Risiko. Der durch Corona und den Ukraine-Krieg ausgelöste Effekt der exponentiellen Verteuerung von Energie, insbesondere Strom und Wasser, hat sich im Haushaltsjahr 2022 aufgrund der derzeitigen Verträge mit dem Energieversorger noch nicht niedergeschlagen. Die Auswirkungen dieser beiden Krisen hat die Stadt Düren erst mit Verzögerung im Jahr 2023 getroffen, wo von einem erheblichen Mehraufwand gegenüber dem Haushaltsansatz ausgegangen wird. Eine genaue Schätzung ist aufgrund nicht vorherzusagender Verbräuche in der Heizperiode des vierten Quartals 2023 noch nicht absehbar. Im Rahmen der neuen Verträge ab dem 01.01.2024 ist jedoch absehbar, dass solche Preisschwankungen zukünftig die Stadt Düren unmittelbar treffen werden. Im Zusammenhang mit den derzeit stetig steigenden Zinsen besteht in diesem Zusammenhang ein entsprechendes Risiko für die Planung der Haushaltsjahre 2024 ff. Es mussten entsprechend höhere Aufwendungen für die Planung ab 2024 berücksichtigt werden.

Das Finanzergebnis profitiert weiterhin von der positiven Liquiditäts- und Zinssituation, zumindest bis zur Zinswende im Herbst 2022.

Nähere Erläuterungen zu dem Jahresergebnis 2022 sind dem Anhang und Lagebericht zu entnehmen, siehe auch Vorlage 2023-0483.

Derzeit befindet sich der Jahresabschluss 2022 in der Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt.



Der vorläufige Abschluss 2022 führt zu folgender vorläufiger (verkürzter) Bilanz:

AKTIVA	31.12.2021	31.12.2022	PASSIVA	31.12.2021	31.12.2022
1. Anlagevermögen	742.190.885,98	740.367.512,77	1. Eigenkapital	-217.150.957,36	-229.384.574,68
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	343.326,04	230.872,51	1.1 Allgemeine Rücklage	-152.596.858,51	-149.362.164,90
1.2 Sachanlagen	617.541.953,30	618.679.549,48	1.2 Sonderrücklagen	-2.451.847,11	-2.708.539,01
1.2.1 Unbebaute Grdstücke u. grdstückgl. Rechte	73.103.538,38	75.770.615,78	1.3 Ausgleichsrücklage	-52.588.736,79	-62.102.251,74
1.3 Finanzanlagen	124.305.606,64	121.457.090,78	1.4 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-9.513.514,95	-15.211.619,03
2. Umlaufvermögen	69.834.518,12	104.875.793,89	2. Sonderposten	-224.816.672,49	-221.258.831,37
2.1 Vorräte	12.928.752,21	15.221.006,47	2.1 für Zuwendungen	-133.915.336,96	-132.761.749,28
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	52.351.077,39	51.638.630,90	2.2 für Beiträge	-34.885.848,67	-32.241.222,27
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		34.500.000,00	2.3 für den Gebührenausschlag	-10.385,18	
2.4 Liquide Mittel	4.554.688,52	3.516.156,52	2.4 Sonstige Sonderposten	-56.005.101,68	-56.255.859,82
2.5 Forderungen aus durchlaufenden Geldern			3. Rückstellungen	-166.652.973,16	-190.449.017,73
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	15.947.840,20	17.892.491,56	3.1 Pensionsrückstellungen	-144.487.231,00	-150.567.793,00
SUMME AKTIVA	827.973.244,30	863.135.798,22	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	-300.945,56	-282.468,25
			3.3 Instandhaltungsrückstellungen	-1.838.246,34	-11.196.118,35
			3.4 Sonstige Rückstellungen	-20.026.550,26	-28.402.638,13
			4. Verbindlichkeiten	-215.029.793,48	-216.250.157,08
			4.1 Anleihen		
			4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition	-114.044.019,06	-118.234.443,44
			4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssich	-36.694.088,60	-26.441.423,40
			4.4 Verbi. aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirt. gleich	-253.324,33	-200.961,24
			4.5 Verbindl. L und L	-4.654.466,43	-3.044.347,65
			4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-2.057.195,51	-3.575.278,59
			4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	-11.461.351,05	-18.775.442,26
			4.8 Erhaltene Anzahlungen	-39.086.263,70	-41.322.078,99
			4.9 Durchlaufende Gelder	-6.779.084,80	-4.656.181,51
			5. Passive Rechnungsabgrenzung	-4.322.847,81	-5.793.217,36
			SUMME PASSIVA	-827.973.244,30	-863.135.798,22



Der Gesamtfinanzenplan für die Jahre 2022 – 2028:

	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	143.803.006,29	130.443.700,00	149.120.700,00	157.493.300,00	164.093.000,00	169.095.400,00	172.107.500,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.782.743,82	94.910.890,00	92.297.240,00	94.774.240,00	99.977.590,00	104.052.090,00	106.129.590,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.677.196,60	2.452.220,00	2.315.050,00	2.194.760,00	2.071.170,00	2.071.170,00	2.071.170,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.371.182,06	19.023.120,00	24.301.770,00	24.399.400,00	24.558.140,00	24.598.640,00	24.636.140,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.306.965,04	4.281.110,00	4.174.810,00	3.789.010,00	3.797.510,00	3.797.510,00	3.792.510,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28.120.492,96	27.857.060,00	30.771.390,00	33.257.760,00	33.197.190,00	33.256.040,00	33.215.340,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	15.122.174,74	7.902.650,00	10.023.250,00	10.026.250,00	9.978.750,00	9.979.750,00	9.979.750,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.119.775,82	10.332.570,00	11.503.770,00	9.490.970,00	7.686.870,00	8.489.570,00	9.330.870,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	329.303.537,33	297.203.320,00	324.507.980,00	335.425.690,00	345.360.220,00	355.340.170,00	361.262.870,00
10	- Personalauszahlungen	60.115.158,49	63.329.290,00	68.237.910,00	72.959.670,00	76.188.210,00	77.555.610,00	78.950.680,00
11	- Versorgungsauszahlungen	8.196.463,83	14.630.910,00	15.346.360,00	15.556.380,00	15.924.800,00	19.188.800,00	18.499.780,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.279.585,75	42.501.570,00	50.112.010,00	51.106.100,00	50.831.760,00	51.221.460,00	51.387.460,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.636.621,08	2.325.990,00	2.468.540,00	3.367.240,00	4.365.840,00	5.364.540,00	6.112.140,00
14	- Transferauszahlungen	147.884.150,25	146.382.340,00	160.776.370,00	163.961.210,00	168.564.610,00	172.996.410,00	175.746.480,00
15	- Sonstige Auszahlungen	15.443.447,47	14.652.180,00	17.277.040,00	18.919.450,00	19.166.790,00	19.556.290,00	19.843.990,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	282.555.426,87	283.822.280,00	314.218.230,00	325.870.050,00	335.042.010,00	345.883.110,00	350.540.530,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.748.110,46	13.381.040,00	10.289.750,00	9.555.640,00	10.318.210,00	9.457.060,00	10.722.340,00
(Zeilen 9 und 16)								
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.925.489,00	19.110.900,00	20.949.450,00	9.317.000,00	8.120.790,00	5.556.850,00	5.636.050,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	976.202,43	1.764.200,00	360.200,00	2.850.200,00	2.850.200,00	360.200,00	360.200,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1,58						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	181.167,73	2.320.000,00	1.250.000,00	1.100.000,00	1.400.000,00	750.000,00	660.000,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	31.036,60	24.000,00	24.000,00	24.000,00	23.900,00		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.113.897,34	23.219.100,00	22.583.650,00	13.291.200,00	12.394.890,00	6.667.050,00	6.656.250,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	3.724.880,88	10.094.000,00	30.173.000,00	10.315.000,00	5.915.000,00	5.614.000,00	5.713.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.128.378,17	47.679.100,00	38.091.250,00	89.447.250,00	105.673.050,00	90.013.950,00	33.507.950,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.637.781,90	2.304.000,00	4.872.220,00	4.283.600,00	2.743.000,00	2.169.000,00	2.069.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.226,75						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	2.650.000,00						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.142.267,70	60.077.100,00	73.136.470,00	104.045.850,00	114.331.050,00	97.796.950,00	41.289.950,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-8.028.370,36	-36.858.000,00	-50.552.820,00	-90.754.650,00	-101.936.160,00	-91.129.900,00	-34.633.700,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	38.719.740,10	-23.476.960,00	-40.263.070,00	-81.199.010,00	-91.617.950,00	-81.672.840,00	-23.911.360,00
33	+ Aufn. u. Rückfl. v. Krediten f. Investitionen	10.001.676,98	36.858.000,00	50.587.020,00	90.778.850,00	101.960.260,00	91.140.100,00	34.643.900,00
34	+ Aufn. u. Rückfl. v. Krediten z. Liquiditätssich.	115.713.730,32						
35	- Tilg. u. Gewähr. von Krediten für Investitionen	-5.333.677,06	-5.763.400,00	-6.024.810,00	-6.668.800,00	-7.183.700,00	-7.623.400,00	-8.195.780,00
36	- Tilg. u. Gewähr. v. Krediten z. Liquiditätss.	-159.000.000,00	-7.590.000,00	-4.200.000,00	-2.800.000,00	-3.000.000,00	-1.700.000,00	-2.400.000,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-38.618.269,76	23.504.600,00	40.362.210,00	81.310.050,00	91.776.560,00	81.816.700,00	24.048.120,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	101.470,34	27.640,00	99.140,00	111.040,00	158.610,00	143.860,00	136.760,00
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.554.688,52						
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	-1.140.002,34						
41	= Liquide Mittel (Zeilen 36 bis 38)	3.516.156,52						

Auch die Betrachtung des Finanzergebnisses 2022 fällt positiv aus. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit schließt mit plus 46,7 Mio. Euro ab. Aufgrund geringerer Investitionsauszahlungen beläuft sich der Saldo auf minus 8 Mio. Euro, so dass der Finanzmittelüberschuss 38,7 Euro beträgt.

Aus Finanzierungstätigkeit beträgt der Saldo minus 38,6 Mio. Euro. Im Umkehrschluss bedeutet dies, dass ein erheblicher Anteil der Investitionen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit finanziert werden konnte und nicht über Investitionskredite.

Nähere Ausführungen und Erläuterungen zur Finanzrechnung des Jahres 2022 sind ebenfalls dem Anhang und Lagebericht zur Aufstellung der Jahresrechnung zu entnehmen.

Für das Jahr 2023 sieht der Haushaltsplan insgesamt ein leicht positives Jahresergebnis in Höhe von 17.840 Euro vor.

Die Haushaltssatzung 2023 setzt im Ergebnisplan Gesamterträge auf 307.614.080 Euro, Gesamtaufwendungen auf 307.596.240 Euro, Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 297.203.320 Euro, Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 283.822.280 Euro; Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf 23.219.100 Euro; Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten auf 60.077.100; Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf 36.858.000 Euro und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf 13.353.400 Euro fest.

Die Kredtermächtigung für Investitionskredite sieht eine Aufnahme von Krediten für Investitionen in Höhe von 36.858.000 Euro vor.



Der bisherige Verlauf der Haushaltswirtschaft weist eine Reihe von erheblichen Abweichungen gegenüber der Haushaltsplanung aus. Da es sich um das zweite Jahr des Doppelhaushalts handelt, ist dies nicht ungewöhnlich. Besonders deutlich sind die Abweichungen im Bereich der Allgemeinen Finanzwirtschaft. Trotz gegenwärtiger Krisenlagen, wird im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben im Vergleich zur Planung mit Mehrerträgen in Höhe von rd. 12,57 Mio. Euro gerechnet.

Mit Vorlage 2023-0354 wurde zum Stichtag 31.07.2023 zum Jahresende ein leicht positives Ergebnis für 2023 in Höhe von rund 0,02 Mio. Euro prognostiziert. Inwieweit sich diese Prognose ähnlich wie im Jahresabschluss für 2022 durch Verschlechterungen durch noch zu bildende Rückstellungen einerseits oder Verbesserungen nichtfinanzwirksamer Abschlussbuchungen oder Nacherhebungen bei der Gewerbesteuer wie 2022 im letzten Quartal noch verbessern lässt, bleibt abzuwarten.

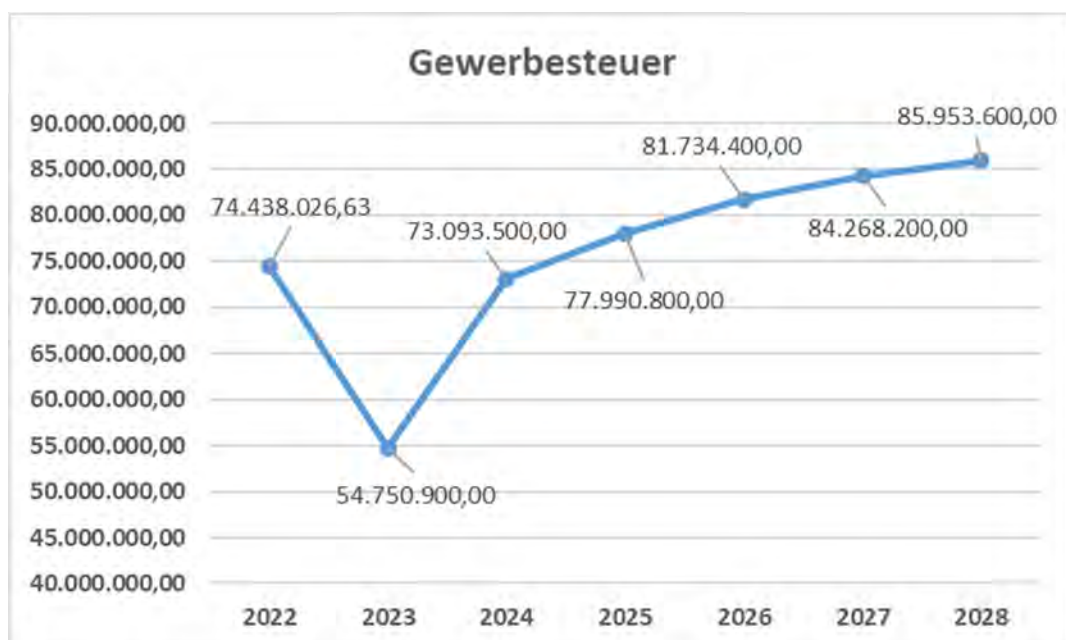
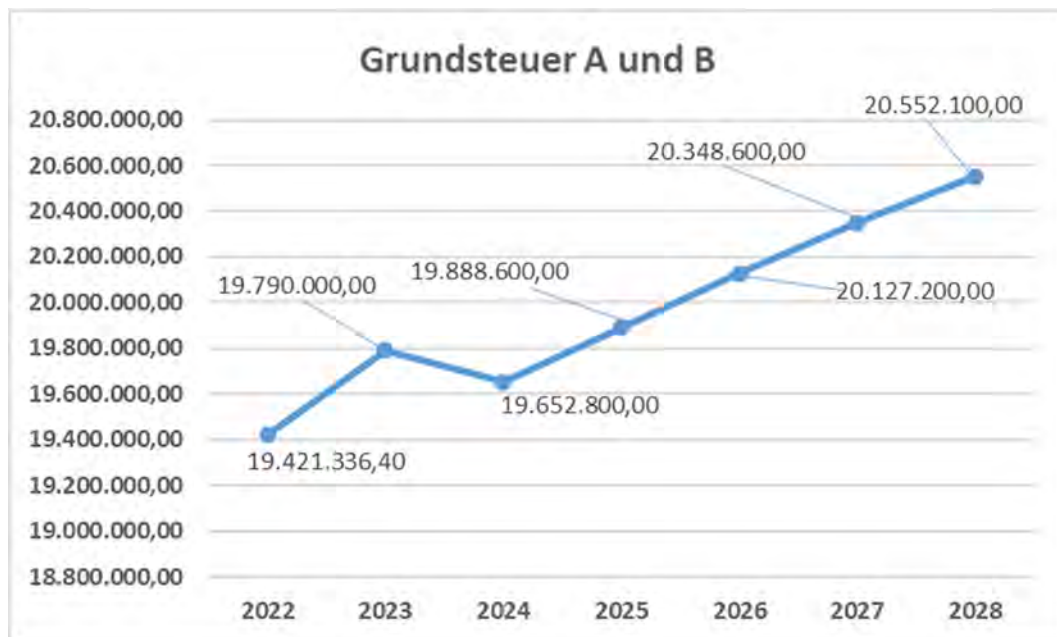
Insgesamt ist festzustellen, dass man zum Zeitpunkt der Verabschiedung des Haushalts 2024/2025 für das Jahr 2023 weiterhin mit einem leicht positiven Jahresabschluss 2023 rechnen kann, auch wenn wichtige und große Buchungen im Rahmen des Jahresabschlusses noch ausstehen, wie zum Beispiel Wertberichtigungen, Rückstellungen oder auch Abschreibungen.

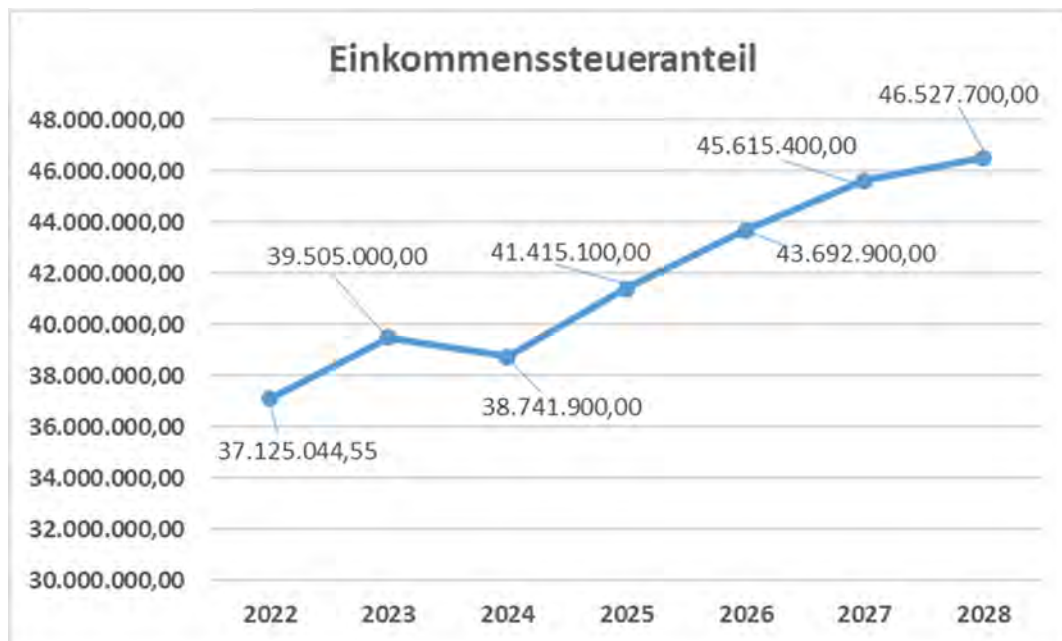
Für die Planung des Haushalts 2024/2025 wurden die obengenannten Orientierungsdaten und die Beträge zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2024 insbesondere für die Ansätze der Allgemeinen Finanzwirtschaft berücksichtigt.

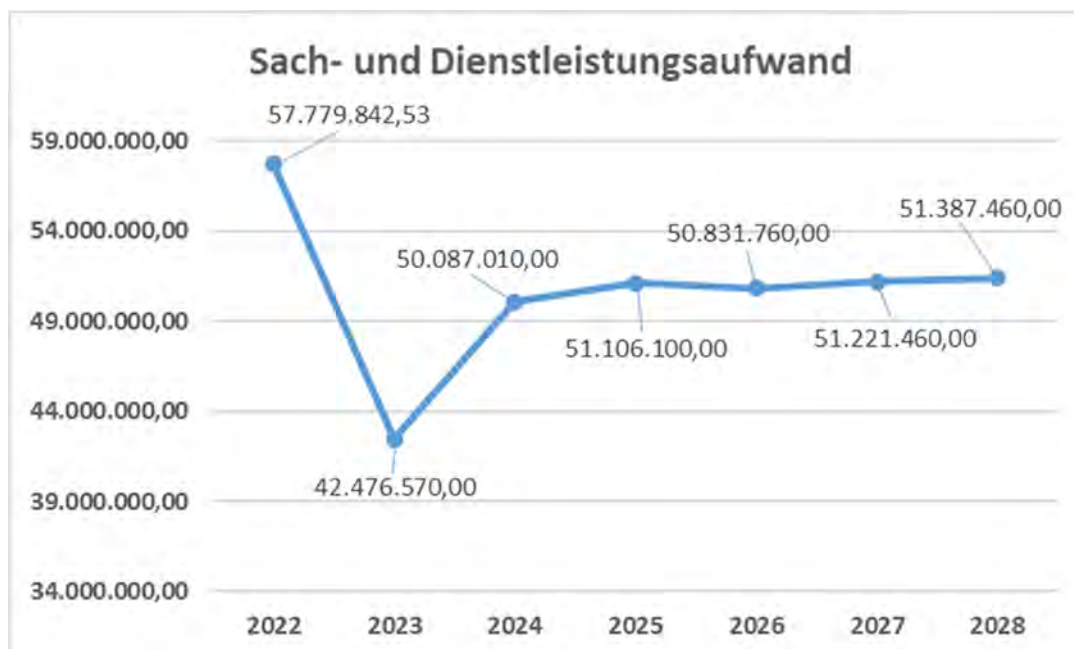
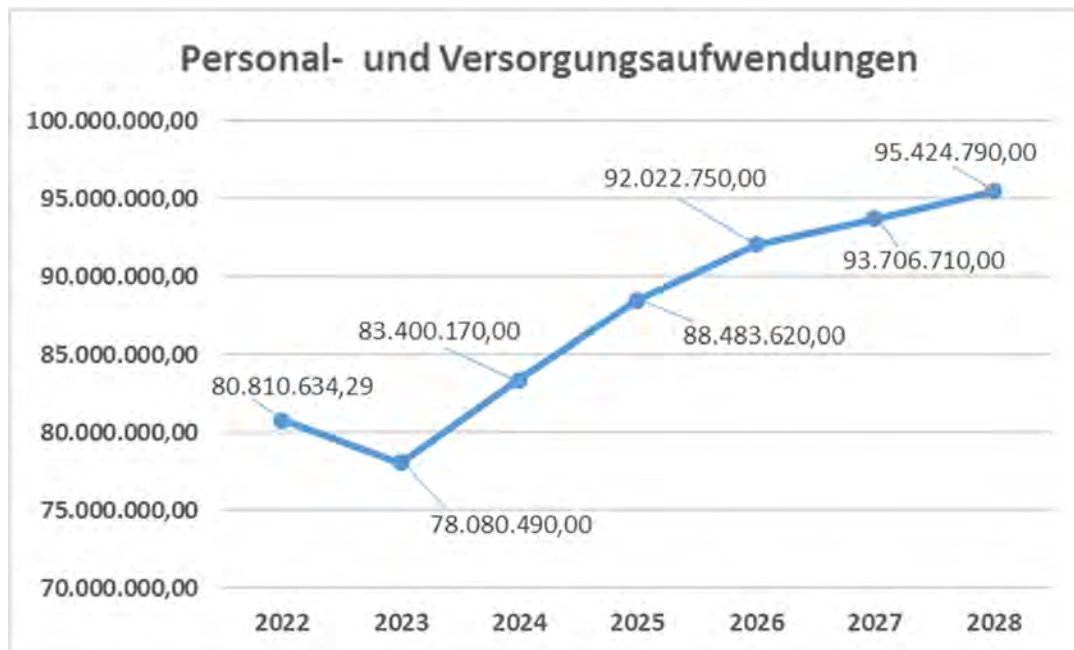
Für die sonstigen Erträge und Aufwendungen wurden die Erwartungen und Einschätzungen der Budgetverantwortlichen abgefragt, so dass sich hieraus durchaus Abweichungen zu den allgemeinen Orientierungsdaten ergeben können. So werden zum Beispiel im Bereich der Personalkosten die tatsächlichen Entwicklungen sowohl der Tarifiergebnisse als auch der Anmeldungen für den Stellenplanentwurf berücksichtigt. Die in den Orientierungsdaten angegebene Steigerung von 1 Prozent ist hier nicht ausreichend.

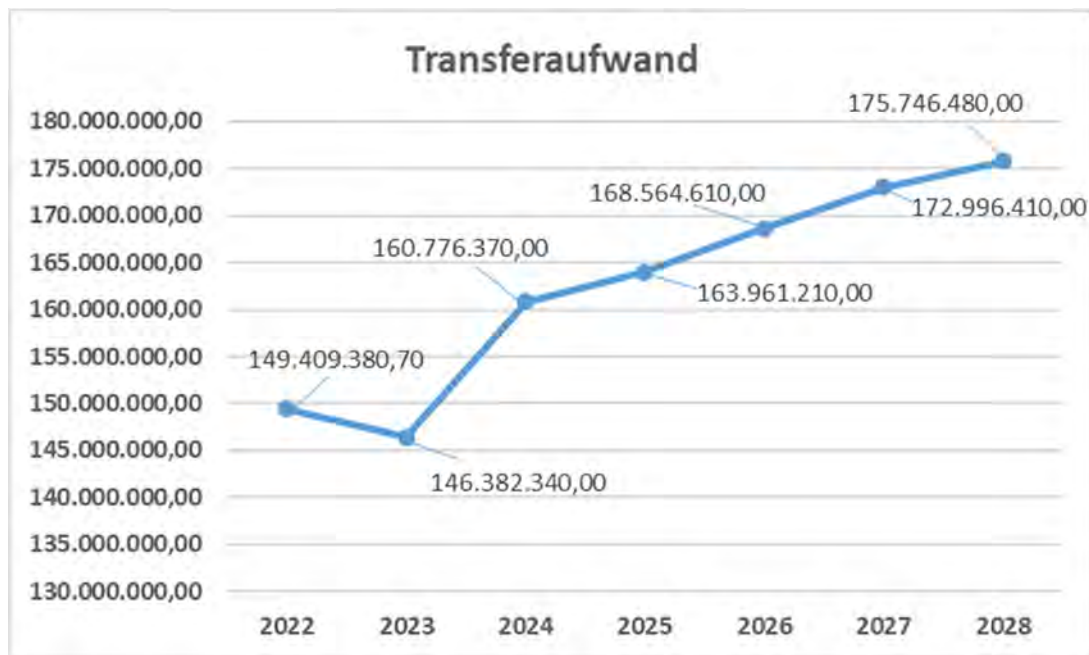


Anbei die Entwicklung der wichtigsten Erträge- und Aufwendungen:









Nach Sichtung aller Änderungen und Anmeldung hat der Verwaltungsvorstand in seiner Haushaltsklausur im Oktober 2023 den Haushaltsentwurf beschlossen. Nach Abschluss der Haushaltsberatungen wurde der Haushalt in der Sitzung des Rates vom 21.02.2024 beschlossen. Die Stadt Düren befindet sich in der glücklichen Lage, den Haushaltsausgleich darstellen zu können.

Aus den Gesamtplänen ergibt sich folgender §1 der Haushaltssatzung:

§ 1

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2024/2025, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

2024

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf 335.044.430 EUR

dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 335.034.120 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 324.507.980 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 314.218.230 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf 22.583.650 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf 73.136.470 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf 50.587.020 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf 10.224.810 EUR

festgesetzt,

2025

**im Ergebnisplan mit**

dem Gesamtbetrag der Erträge auf 347.861.860 EUR

dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 347.834.710 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender
Verwaltungstätigkeit auf 335.425.690 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender
Verwaltungstätigkeit auf 325.870.050 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf 13.291.200 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf 104.045.850 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf 90.778.850 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf 9.468.800 EUR
festgesetzt.



Die Erträge und Aufwendungen bilden folgende Einzelsalden je Budget:

Aufstellung der Budgets der Dezernate und Ämter	2024	2025	2026	2027	2028
Organisationseinheit	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
01 Büro Bürgermeister	-1.268.950	-1.213.950	-1.198.950	-1.198.950	-1.198.950
02 Integration	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
03 Gleichstellung	-13.230	-13.230	-13.230	-13.230	-13.230
06 Archiv	-34.820	-34.820	-34.820	-34.820	-34.820
08 Personalrat	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600
11 Personalamt	-639.610	-676.610	-701.810	-701.810	-702.010
14 Rechnungsprüfungsamt	-14.030	-14.030	-14.030	-14.030	-14.030
40 Schulverwaltungs- und Sportamt	-11.150.410	-11.604.610	-11.809.380	-12.128.380	-12.398.380
41 Düren Kultur	767.140	918.140	918.190	918.190	918.190
42 Museen	-447.730	-447.730	-447.730	-447.730	-447.730
Budget Dezernat I insgesamt	-12.846.240	-13.131.440	-13.346.360	-13.665.360	-13.935.560
04 Wirtschaftsförderung (Stabsstelle)	-173.640	-245.210	-160.310	-160.310	-160.310
07 Beteiligungsmanagement	-1.695.000	-1.633.900	-1.730.500	-1.856.900	-1.636.300
10 Hauptamt	-5.135.810	-5.965.810	-5.340.810	-5.340.810	-5.340.810
20 Amt für Finanzen	1.539.690	3.019.690	2.979.690	1.479.690	1.479.690
21 Allgemeine Finanzwirtschaft	158.089.070	166.430.260	170.672.270	175.129.470	177.297.970
22 Stiftungen	95.200	95.200	95.200	95.200	95.200
50 Sozialamt	-2.941.260	-3.046.510	-3.145.120	-3.095.120	-3.095.120
50.01 - Asylbewerberunterkünfte	409.050	359.050	359.050	359.050	359.050
50.02 - Obdachler	-125.450	-125.450	-125.450	-125.450	-125.450
Budget Dezernat II insgesamt	150.061.850	158.887.320	163.604.020	166.484.820	168.873.920
61 Amt für Stadtentwicklung	38.930	14.430	75.350	40.350	80.350
61.01 - Jahrmärkte	-162.500	-162.500	-162.500	-162.500	-162.500
65 Amt für Gebäudemanagement	-15.693.690	-16.736.490	-16.778.490	-16.729.490	-16.780.490
66 Amt für Tiefbau und Grünflächen	-2.079.050	-1.913.050	-1.923.050	-2.023.050	-1.923.050
Budget Dezernat III insgesamt	-17.896.310	-18.797.610	-18.788.690	-18.874.690	-18.785.690
30 Amt für Recht und Ordnung	3.340.820	3.342.620	3.283.120	3.242.520	3.199.250
30.01 - Wochenmarkt	75.660	75.660	75.660	75.660	75.660
33 Bürgerbüro	736.570	706.570	689.570	739.570	689.570
37 Feuerwehr	-873.400	-868.400	-856.600	-856.600	-856.600
37.01 - Rettungsdienst	10.148.950	10.133.950	10.133.950	10.133.950	10.133.950
Budget Dezernat IV insgesamt	13.428.600	13.390.400	13.325.700	13.335.100	13.241.830
05 Fachstelle Senioren und Ehrenamt	-56.040	-65.040	-65.040	-65.040	-65.040
51 Jugendamt	-28.974.920	-30.541.160	-30.539.160	-30.541.160	-30.541.160
Budget Dezernat V insgesamt	-29.030.960	-30.606.200	-30.604.200	-30.606.200	-30.606.200
DSB	-7.926.000	-8.174.000	-8.207.000	-8.385.000	-8.495.000
SE	-4.455.000	-4.510.000	-4.575.000	-4.620.000	-4.665.000
AfA (Abschreibug, Aufl. SoPo)	-9.332.300	-9.862.480	-10.316.460	-11.091.090	-11.341.890
11_PK Gesamtpersonalkosten	-81.993.330	-87.168.710	-90.699.440	-92.374.550	-94.083.330
Gesamtsaldo:	10.310	27.280	392.570	203.030	203.080



Aus den Haushaltsansätzen lassen sich folgende Kennzahlen ableiten:

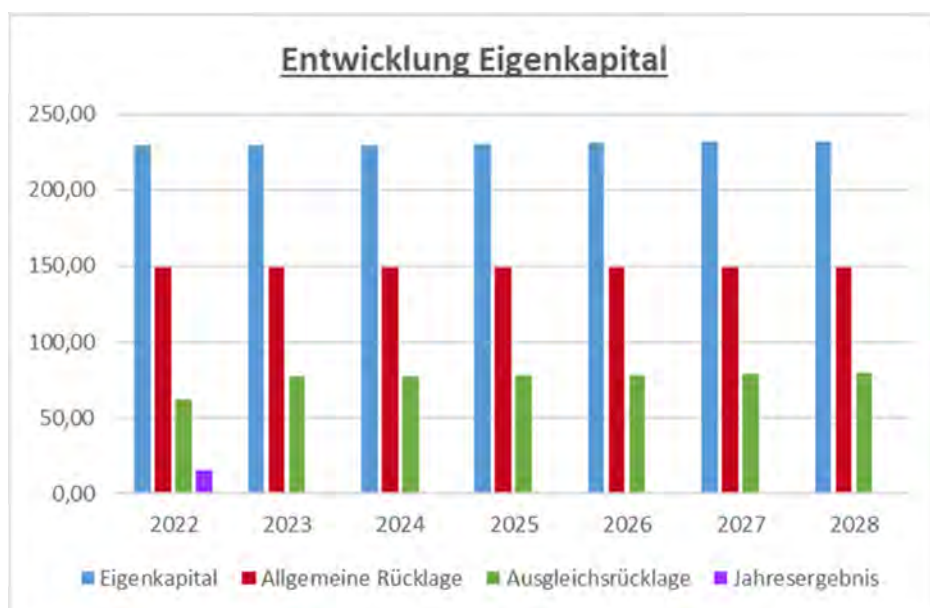
NKF-Kennzahl	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Aufwandsdeckungsgrad	103,43%	97,21%	97,29%	98,23%	99,17%	99,19%	99,18%
Abschreibungsintensität	4,81%	5,11%	5,08%	5,19%	5,30%	5,54%	5,64%
Zinslastquote	0,48%	0,76%	0,74%	0,98%	1,24%	1,48%	1,66%
Netto-Steuerquote bzw. Allg. Umlagenquote	40,87%	43,14%	45,13%	45,57%	45,83%	46,15%	46,27%
Zuwendungsquote	32,97%	33,52%	30,12%	29,59%	30,12%	30,66%	30,85%
Personalintensität	20,38%	24,53%	21,64%	22,27%	22,64%	22,53%	22,59%
Sach- und Dienstleistungsintensität	16,95%	13,91%	15,06%	14,84%	14,38%	14,16%	13,99%
Transferaufwandsquote	43,84%	47,95%	48,34%	47,60%	47,69%	47,84%	47,86%

3. Entwicklung Eigenkapital

Das Eigenkapital beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2022 229,38 Mio. Euro, davon 149,36 Mio. Euro Allgemeine Rücklage, 62,10 Mio. Euro Ausgleichsrücklage und 15,21 Mio. Euro Jahresergebnis. Das Jahresergebnis kann nach Prüfung des Jahresabschlusses und nach Entscheidung des Rates der Stadt Düren im laufenden Jahr 2023 der Ausgleichsrücklage zugeführt werden.

Die folgende Übersicht zeigt die Entwicklung des Eigenkapitals aufgrund der zukünftigen Ergebnisplanung. Für 2023 wird angenommen, dass das Ergebnis mindestens dem Planwert entsprechen wird.

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Eigenkapital	229,38	229,56	229,66	229,93	230,32	230,52	230,72
Allgemeine Rücklage	149,36	149,36	149,36	149,36	149,36	149,36	149,36
Ausgleichsrücklage	62,10	77,31	77,49	77,59	77,86	78,25	78,45
Jahresergebnis	15,21	0,18	0,10	0,27	0,39	0,20	0,20





4. Investitionen, Instandhaltungsmaßnahmen

Der Haushalt 2024/2025 sieht folgende **Investitionen** vor:

Dezernat I

40: Schulverwaltungs- und Sportamt

Beschreibung	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Beschaffung Ausstattung / Geräte alle Schulen	50.000,00		50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00
Erstausrüstung naturwissenschaftliche Räume RS Bretzelweg	140.000,00						
Erstausrüstung OGS Grüngürtel (Erweiterung)			30.000,00				
Erstausrüstung OGS Südschule (3 Gruppen und Ersatzbeschaffungen)			25.000,00				
Neubau GesS Anne-Frank, Möblierung		1.000.000,00	1.000.000,00				
Neueinrichtung alte Turnhalle Rurtal-Gymnasium	28.420,00						
EA naturwissensch. Raum HS Burgauer Allee	190.000,00						
EA von vier Klassen Rurtal-Gymnasium			80.000,00				
EA Mensa Rurtal-Gymnasium			200.000,00				
Eigenanteil Sportplatzumbau Echtz	25.000,00						
Sanierung Leichtathletikanlage DTV	300.000,00		800.000,00				
Umbau HM-Whg. zu Klassen-/Diff.räumen GS Niederau			20.000,00				
Sportpauschale	340.950,00		340.950,00		340.950,00	340.950,00	340.950,00
Planung Erstausrüstung OGS	250.000,00		250.000,00		250.000,00	250.000,00	250.000,00
Investitionszuschuss aus der Sportpauschale	340.950,00		340.950,00		340.950,00	340.950,00	340.950,00
Zuschuss an Stift. Gymnasium, Bau von 4 Klassenräumen G8 / G9	652.300,00		652.300,00		559.100,00		
Zuschuss Stift. G. - Erneuerung Alarmierungsanlage	270.000,00						
Zuschuss Kunstrasenplatz Merken	250.000,00						
Zuschuss 1. FC Düren – Ertüchtigung Westkampfbahn	375.000,00						
Gesamteinzahlungen	340.950,00	0,00	340.950,00	0,00	340.950,00	340.950,00	340.950,00
Gesamtauszahlungen	2.871.670,00	1.000.000,00	3.448.250,00	0,00	1.200.050,00	640.950,00	640.950,00

41: Düren Kultur

Beschreibung	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Kulturbetrieb Ausstattung, Geräte (Planung)	35.000,00		35.000,00		35.000,00	35.000,00	35.000,00
Ausstattung, Geräte Haus der Stadt	60.000,00		115.000,00		100.000,00	100.000,00	
Ausstattung, Geräte Bücherei	37.000,00						
Ausstattung, Geräte VHS, neu ab 01.01.2020 wg. KTR	16.100,00		4.600,00				
Ausstattung, Geräte Musikschule, neu wg. KTR	16.000,00		8.000,00				
Gesamteinzahlungen	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Gesamtauszahlungen	164.100,00	0,00	162.600,00	0,00	135.000,00	135.000,00	35.000,00



42: Museen

Beschreibung	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Ausstattung, Geräte Museum	20.000,00		20.000,00		20.000,00	20.000,00	20.000,00
Ausstattung, Geräte Papiermuseum	2.000,00		2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00
Gesamteinzahlungen	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Gesamtauszahlungen	22.000,00	0,00	22.000,00	0,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00

Dezernat I

Gesamteinzahlungen	340.950,00	0,00	340.950,00	0,00	340.950,00	340.950,00	340.950,00
Gesamtauszahlungen	3.057.770,00	1.000.000,00	3.632.850,00	0,00	1.357.050,00	797.950,00	697.950,00

Dezernat II

04: Wirtschaftsförderung

Beschreibung	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Breitbandversorgung Gewerbe und Industriegebiet	28.000,00						
andere investive Maßnahmen der Wirtschaftsförderung	5.000,00		5.000,00		5.000,00		
Gesamteinzahlungen	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Gesamtauszahlungen	33.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00

07: Beteiligungsmanagement

Beschreibung	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Investitionszuschuss IQ.DN Forschungsgebäude MFP	189.000,00		601.000,00		148.000,00	2.000,00	2.000,00
Gesamteinzahlungen	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Gesamtauszahlungen	189.000,00	0,00	601.000,00	0,00	148.000,00	2.000,00	2.000,00

10: Hauptamt

Beschreibung	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Ausstattung, Geräte Büromöbel (Einkauf Amt 10)	140.000,00		140.000,00		120.000,00	120.000,00	120.000,00
Ausstattung, Geräte TUIV	450.000,00		450.000,00		450.000,00	450.000,00	450.000,00
Schul-IT	185.000,00		185.000,00		185.000,00	185.000,00	185.000,00
SAE - Ausbau Kommunikation- Leuchttürme	100.000,00		30.000,00		30.000,00	30.000,00	30.000,00
Immaterielle Bildrechte (Marketing)	5.000,00		5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00
Ausstattung, Geräte Marketing (Werbeträger)	10.000,00		10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00
Gesamteinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtauszahlungen	890.000,00	0,00	820.000,00	0,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00



20: Amt f. Finanzen / Allg. Finanzwirtschaft

Beschreibung	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Verkauf von Grundstücken, Stadt	250.000,00		2.750.000,00		2.750.000,00	250.000,00	250.000,00
Grunderwerb, Stadt	28.500.000,00		8.500.000,00		5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
Verkauf von Grundstücken, WF	25.000,00		25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00
Grunderwerb WF	25.000,00		25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00
Verkauf von Grundstücken, SF	25.000,00		25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00
Grunderwerb SF	25.000,00		25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00
Verkauf bebauter Grundstücke, Stadt	50.000,00		50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00
Landespauschale für Investitionen	4.833.500,00		4.833.500,00		4.833.500,00	4.833.500,00	4.833.500,00
Rente als Grunderwerb Handlungskonzept DN Süd-Ost	23.000,00		23.000,00		23.000,00	23.000,00	23.000,00
Rente als Grunderwerb Masterplan (Bahnhof)	20.000,00		20.000,00		20.000,00	20.000,00	20.000,00
Sanierungskonzept städt. Hausbesitz	1.500.000,00		1.500.000,00				
Gesamteinzahlungen	5.183.500,00	0,00	7.683.500,00	0,00	7.683.500,00	5.183.500,00	5.183.500,00
Gesamtauszahlungen	30.093.000,00	0,00	10.093.000,00	0,00	5.093.000,00	5.093.000,00	5.093.000,00
Dezernat II							
Gesamteinzahlungen	5.183.500,00	0,00	7.683.500,00	0,00	7.683.500,00	5.183.500,00	5.183.500,00
Gesamtauszahlungen	31.205.000,00	0,00	11.519.000,00	0,00	6.046.000,00	5.895.000,00	5.895.000,00

Dezernat III

61: Amt für Stadtentwicklung

Beschreibung	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Ausstattung, Geräte Kirmes / Volksfeste Jubiläum	70.000,00		30.000,00		30.000,00	30.000,00	30.000,00
Maßnahmen zur Verbesserung öffentlicher Spielflächen	55.000,00						
Sanierung / Ertüchtigung Annakirmesplatz	300.000,00	250.000,00	250.000,00				
PI 7.3.3 Musterhaus / Umbau	200.000,00		200.000,00		0,00		
MP Planungsinvestitionsnummer	6.654.400,00		3.439.350,00		654.440,00	0,00	
MP Planungsinvestitionsnummer	10.175.000,00		5.721.000,00		2.123.000,00	100.000,00	
PI Investitionszuschuss und Einzahlung Schrottimmobilien (Soziale Stadt Düren-Nord (neu))	696.000,00		569.600,00		409.600,00	248.800,00	328.000,00
PI Schrottimmobilien, Erwerb, Abbruch, Veränderung (Soziale Stadt Düren-Nord (neu))	870.000,00		712.000,00		512.000,00	311.000,00	410.000,00
Investive Planungsaufträge	100.000,00		100.000,00				
Planung Schöner ankommen in NRW Bahnhof Düren	200.000,00		600.000,00				
Minderwerte, kleinere Umlegungen	100.000,00		100.000,00		100.000,00		
Ausstattung, Geräte Amt 61.2	80.000,00		15.000,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00
Feuchtgebiet Birkesdorfer Rur	10.000,00						



PI 7.2.1a Erwerb Problemimmobilien	300.000,00		200.000,00		200.000,00	200.000,00	200.000,00
PI 7.2.1b Umzug Bewohner	5.000,00		2.000,00		2.000,00	1.000,00	
PI 7.2.1c Sicherung und Abbruch Grundstücke / Immobilien	200.000,00		200.000,00		200.000,00	100.000,00	100.000,00
PI 7.1.3a Wertgutachten Problemimmobilien	10.000,00		10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00
Denkmal Hoven	50.000,00						
PI 7.3.2 Profilierung und Standortaufwertung	100.000,00		100.000,00		100.000,00	100.000,00	100.000,00
Gesamteinzahlungen	7.350.400,00	0,00	4.008.950,00	0,00	1.064.040,00	248.800,00	328.000,00
Gesamtauszahlungen	12.825.000,00	250.000,00	8.240.000,00	0,00	3.292.000,00	867.000,00	865.000,00

65: Amt für Gebäudemanagement

Beschreibung	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Maschinen, Geräte (Hausmeister), Zentrales Gebäudemanagement (ZGM)	10.000,00		10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00
Netzersatz Rathaus, Markt 2 & SP 2x500 HdSt		650.000,00	650.000,00				
Vorplanung Zentrales Gebäudemanagement	100.000,00		100.000,00		100.000,00		
Installation von PV-Anlagen auf städt. Dächern	200.000,00		200.000,00		200.000,00	200.000,00	200.000,00
Modernisierung von Schultoilettenanlagen		150.000,00	150.000,00		150.000,00	150.000,00	150.000,00
Schallschutz, Beleuchtung, Wärmedämmung in Klassenräumen		500.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Neu- und Ersatzbau Anne-Frank GeS, KP III 2, LZ	7.400.000,00						
Neu- und Ersatzbau GesS Anne-Frank, KP III (2)		5.750.000,00	4.750.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00		
Digitale Regelung Haus der Stadt	50.000,00	50.000,00	50.000,00				
Sanierung naturwissenschaftliche Räume, Gymnasium am Wirteltor u.a. KP III (2)	100.000,00						
Neubau Feuerwache	2.000.000,00		15.000.000,00		25.000.000,00	11.000.000,00	
Neubau KiTa an der GS Süd inkl. OGS-Bereich		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	4.500.000,00		
Generalsanierung Markt 2						800.000,00	200.000,00
Neubau Technisches Rathaus und Sanierung Bestandsimmobilie		12.000.000,00	10.000.000,00	70.000.000,00	30.000.000,00	45.000.000,00	5.000.000,00
Sanierung naturwissenschaftliche Räume RS Bretzelweg	350.000,00						
Energetische Generalssanierung (Energie, Brandschutz, Schadstoffe), Burgau-Gymnasium	500.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	5.000.000,00	6.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00
Sanierung und Ertüchtigung Eingang "A", Gymnasium am Wirteltor	50.000,00						
Generalsanierung Obdach Rurstraße 99	400.000,00						
Ersatz-Neubau KiTa Kuschelkiste, Blücherstraße		6.000.000,00	6.000.000,00	600.000,00	600.000,00		
Erweiterungsneubau KiTa Don Bosco (2 Gruppen)		2.550.000,00	2.550.000,00				
Realisierung Brandschutzkonzept Gymnasium am Wirteltor	800.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	500.000,00	500.000,00		
Realisierung Brandschutzkonzept GesS Anne-Frank	600.000,00						
Aldenhovener Straße 15, dauerhafte Abstützung Wohngebäude mit Aufwertung Freigrundstück	200.000,00						
Implementierung I-Punkt Markt 2 (ohne Ausstattung)	100.000,00						
Leopold-Hoesch-Museum elektronische Schließanlage	50.000,00						



KiTa Birkesdorf Neubau		7.700.000,00	7.700.000,00				
Investitionsplan Recontec-Gelände		500.000,00	500.000,00				
Dachsanierung GS Gürzenich TH neu							
Teilw. Erneuerung der Aufzüge Haus der Stadt	200.000,00	100.000,00	100.000,00				
Erweiterung Sportheim CSV Düren (Hoven)	400.000,00						
BMA Markt 2	200.000,00						
Sanierung Dach Haupttrakt Gym. Rurtal	0,00		0,00	250.000,00	250.000,00		
Sanierung Dach GS St. Bonifatius	0,00	100.000,00	100.000,00				
Neubau Kita Flurstraße (Rölsdorf)	0,00	900.000,00	3.500.000,00				
Sanierung Physik- und Chemieraum mit Nebenräumen HS Burgauer Allee				1.500.000,00	1.000.000,00	500.000,00	
Erweiterungsneubau Rettungswache West u. Schulungsräume inkl. NEA				650.000,00	650.000,00		
Neue Container für Hauptschule Birkesdorf	500.000,00						
Schallschutz, Beleuchtung, Wärmedämmung		500.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
LED-Beleuchtung in Turnhallen		225.000,00	120.000,00		120.000,00	120.000,00	120.000,00
Schaffung 2. Rettungswege in Schulgebäuden	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00		
Energetische Generalsanierung Klimaschutzteilkonzept		400.000,00	200.000,00		200.000,00	200.000,00	200.000,00
Umsetzung Klimaschutzteilkonzept, Bereich Technische Gebäudeausrüstung (TGA)		400.000,00	200.000,00		200.000,00	200.000,00	200.000,00
Baumaßnahmen aus Feuerwehrtbedarfsplan		100.000,00	100.000,00		100.000,00	100.000,00	100.000,00
Gymnasien, ggfs. Erweiterungsbauten wg. G9			1.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
Investive Komponenten Hochbau	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Modernisierung von Kitatoilettenanlagen		300.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Um-/Anbauten in Folge des Rechtsanspruches auf Ganztagsbetreuung	1.000.000,00		5.000.000,00		5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00

Gesamteinzahlungen 7.400.000,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
Gesamtauszahlungen 10.410.000,00 44.475.000,00 65.230.000,00 85.750.000,00 81.830.000,00 78.530.000,00 26.430.000,00

66: Amt für Tiefbau und Grünflächen

Beschreibung	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Ausstattung, Geräte Amt 66	7.000,00		7.000,00		7.000,00	7.000,00	7.000,00
Geschwindigkeitsanzeigetafeln	25.000,00		25.000,00				
Ausbau der Park- / Grünanlagen, kleine Maßnahmen					20.000,00	25.000,00	25.000,00
Schulhofsanierung Gymnasium am Wirteltor KP III (2) fM	100.000,00						
Schulhofsanierung GS Süd KP III (2) fM	220.000,00						
Kinderspielplatz Chlodwigplatz	100.000,00						
KiTa Klinikpänz							
Schulsportanlage Verbundschule GS LeNie (Niederau)	50.000,00						
Neubau Radstation MP-Bereich (neu wg. KTR), LZ					698.700,00		
Neubau Radstation MP-Bereich (ab 01.01.20 wg. KTR)	1.900.000,00						
Neue Mitte Gürzenich		70.000,00	70.000,00		360.000,00		
Schulhof GesS Anne-Frank			420.000,00				
Umbau Parkplatz Nippesstraße	30.000,00		870.000,00				
Jugendplätze			100.000,00			200.000,00	
Investive Komponenten Tiefbau	600.000,00		600.000,00		600.000,00	600.000,00	700.000,00
Schulhöfe an städt. Schulen			200.000,00		200.000,00	200.000,00	200.000,00
Außenanlagen an städt. KiTa's			150.000,00		150.000,00	150.000,00	150.000,00



Planung Kinderspielplätze			300.000,00		300.000,00	300.000,00	300.000,00
Barrierefreiheit ÖPNV			350.000,00		350.000,00	350.000,00	350.000,00
Hoeschplatz mobile Möbel und Pflanzen	30.000,00						
Erneuerung Brunnenanlagen f. Wasserspiele in Parks			50.000,00				
Erneuerungsvorhaben UA I, kleine Maßnahmen					700.000,00	300.000,00	300.000,00
Büngeler Straße	100.000,00						
Brücke, kleine Maßnahmen	100.000,00	100.000,00	100.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00
Gewerbegebiet Talbenden / Rurbenden		400.000,00	400.000,00				
Schillingstraße		700.000,00	700.000,00	600.000,00	600.000,00		
Schillerstraße	50.000,00						
Kreisverkehr Euskirchener Straße / Zülpicher Straße					50.000,00	800.000,00	
Papiermühle (inkl. Brücke)	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00				
Wirtschaftswegebau	100.000,00		100.000,00		100.000,00	100.000,00	100.000,00
Holzstraße					750.000,00		
Viktor-Gollancz-Straße			850.000,00				
Franziskanerstraße			300.000,00				
Kreuzauer Straße L249					250.000,00	1.600.000,00	1.800.000,00
Euskirchener Straße					70.000,00	1.400.000,00	75.000,00
Kreisverkehr Hovener Straße / Nordstraße / Ringstraße, 2. Bauabschnitt	370.000,00		400.000,00				
Urbanusstraße					600.000,00		
Kreisverkehr Krokusstraße / An Gut Nazareth / Aldenhovener Straße, LZ							650.000,00
Brücke B31 Mühlenteich An Gut Nazareth (L13)						100.000,00	520.000,00
Nordanbindung Wohnpark Birkesdorf		1.000.000,00	1.000.000,00	600.000,00	600.000,00		
Nordstraße 1. Bauabschnitt		850.000,00	850.000,00	800.000,00	800.000,00		
Nordstraße 3. Bauabschnitt					1.000.000,00		
Radweg In der Mühlenau - Dr.-Overhues-Allee			300.000,00				
Gutenbergstraße, NVR-Förderung LZ					1.050.000,00		
Gutenbergstraße		20.000,00	20.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	400.000,00	
Ausbau Straßenbeleuchtung –kl. Maßn.		75.000,00	75.000,00				
Brücke D63 Flutgraben am Wehr	180.000,00						
Goethestraße			1.500.000,00				
Rurstraße		280.000,00	280.000,00			2.000.000,00	600.000,00
Schützenstraße			70.000,00	1.430.000,00	1.430.000,00		
Valenciener Straße					3.100.000,00		
Umbau KV Nidegger Straße / Nippesstraße	450.000,00						
Aachener Straße + Stützstraße bis Altenteich	200.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00				
Bücklerstraße und Fritz-Keller-Weg			80.000,00		1.300.000,00		
Eberhard-Hoesch-Straße					900.000,00		
Gerichtsweg	600.000,00						
Baulandentwicklung Cornetzhof	650.000,00				520.000,00		
Erschließung Innovationsband	3.250.000,00				2.200.000,00		
Vorplanungen Amt 66	25.000,00		25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00
Dorfentwicklung Merken					1.500.000,00	1.600.000,00	
Klimafreundliche Mobilität	150.000,00		150.000,00		150.000,00	200.000,00	200.000,00
Erneuerung Radverkehrsanlagen				100.000,00	100.000,00	100.000,00	150.000,00
Investive Maßnahmen zur Förderung des Fahrradverkehrs					350.000,00	200.000,00	200.000,00
Fahrradabstellanlagen in Stadtquartieren					150.000,00	150.000,00	150.000,00
Erschließungsbeiträge nach BauGB	500.000,00		500.000,00		600.000,00	150.000,00	160.000,00
Anliegerbeiträge nach § 8 KAG	750.000,00		600.000,00		800.000,00	600.000,00	500.000,00
Gesamteinzahlungen	1.250.000,00	0,00	1.100.000,00	0,00	3.148.700,00	750.000,00	660.000,00
Gesamtauszahlungen	9.287.000,00	6.195.000,00	13.042.000,00	4.530.000,00	20.282.000,00	10.857.000,00	6.552.000,00

Dezernat III

Gesamteinzahlungen	16.000.400,00	0,00	5.108.950,00	0,00	4.212.740,00	998.800,00	988.000,00
Gesamtauszahlungen	32.522.000,00	50.920.000,00	86.512.000,00	90.280.000,00	105.404.000,00	90.254.000,00	33.847.000,00



Dezernat IV

30: Amt für Recht und Ordnung

Beschreibung	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Ausstattung, Geräte Amt für Recht und Ordnung	8.000,00		8.000,00		8.000,00		
Beschaffung von Parkscheinautomaten	10.000,00		10.000,00		10.000,00		
Geschwindigkeitsmessanlagen	295.000,00		95.000,00		45.000,00		
Gesamteinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtauszahlungen	313.000,00	0,00	113.000,00	0,00	63.000,00	0,00	0,00

33: Bürgerbüro

Beschreibung	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Gesamteinzahlungen	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
Gesamtauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

37: Feuerwehr / Rettungsdienst

Beschreibung	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Feuerschutzpauschale	133.600,00		133.600,00		133.600,00	133.600,00	133.600,00
Großfahrzeuge Feuerwehr	1.300.000,00		400.000,00		500.000,00	400.000,00	400.000,00
Geräte, Ausrüstung, Kfz Rettungsdienst	986.700,00		745.000,00		670.000,00	300.000,00	300.000,00
Kleinfahrzeuge Feuerwehr	120.000,00		205.000,00		110.000,00	100.000,00	100.000,00
Geräte Feuerwehr	111.000,00		119.000,00		81.000,00	50.000,00	50.000,00
Projekt "Corehelper" Rettungsdienst	90.000,00						
Bau von Löschwasserbehältern	230.000,00		230.000,00				
Gesamteinzahlungen	133.600,00	0,00	133.600,00	0,00	133.600,00	133.600,00	133.600,00
Gesamtauszahlungen	2.837.700,00	0,00	1.699.000,00	0,00	1.361.000,00	850.000,00	850.000,00

Dezernat IV

Gesamteinzahlungen	133.600,00	0,00	133.600,00	0,00	133.600,00	133.600,00	133.600,00
Gesamtauszahlungen	3.150.700,00	0,00	1.812.000,00	0,00	1.424.000,00	850.000,00	850.000,00



Dezernat V

51: Jugendamt

Beschreibung	Ansatz 2024	VE 2024	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Um, - Ausbau U3-Betreuung (für Planung)	3.101.000,00		470.000,00				
Zuschüsse an Dritte i.R.d. Off. Kinder-/Jugendarb.	100.000,00		100.000,00		100.000,00		
Erweiterung KiTa St. Michael, weitergeleiteter Zuschuss BZ/LZ	891.000,00						
Gesamteinzahlungen	891.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtauszahlungen	3.201.000,00	0,00	570.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
Dezernat V							
Gesamteinzahlungen	891.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtauszahlungen	3.201.000,00	0,00	570.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
Gesamteinzahlungen	22.549.450,00	0,00	13.267.000,00	0,00	12.370.790,00	6.656.850,00	6.646.050,00
Gesamtauszahlungen	73.136.470,00	51.920.000,00	104.045.850,00	90.280.000,00	114.331.050,00	97.796.950,00	41.289.950,00
Saldo aus Investitionstätigkeit	50.587.020,00	51.920.000,00	90.778.850,00	90.280.000,00	101.960.260,00	91.140.100,00	34.643.900,00

5. Entwicklung der Kredite

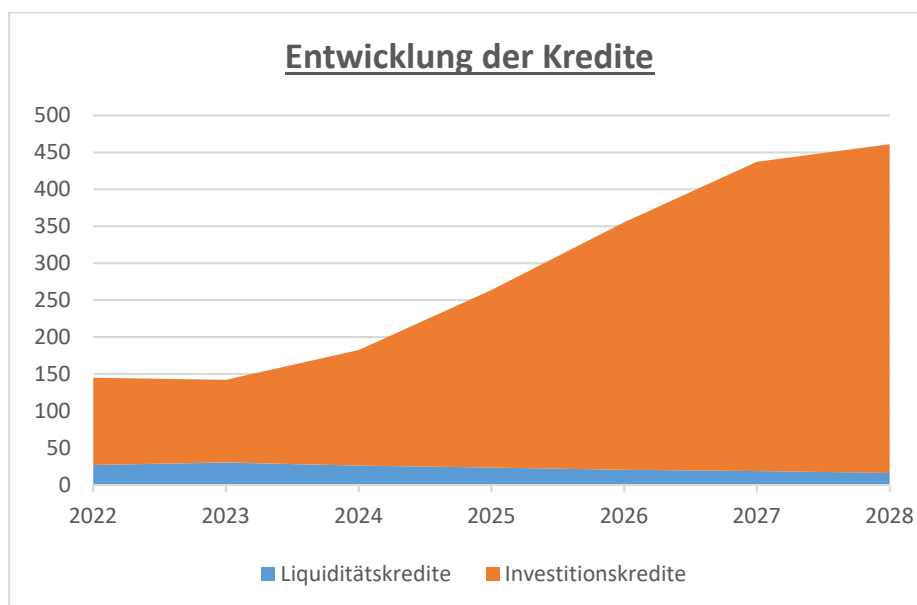
Die Salden der laufenden Verwaltungstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sind in der Gesamtfinanzplanung (siehe 2.) dargestellt. Sie ergeben sich aus den konsumtiven Ein- und Auszahlungen und den Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit.

Bei der Planung für den Haushalt und der Festsetzung der Kreditermächtigung wurde unterstellt, dass der negative Saldo aus der Investitionstätigkeit durch Investitionskredite ausgeglichen wird. Positive Salden aus der laufenden Verwaltungstätigkeit sollen zur Rückführung von Liquiditätskrediten genutzt werden. Dieser Ausweis erfolgt in der Gesamtfinanzplanung in Zeile 38 als „Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln“. Zum Bilanzstichtag 31.12.2022 betragen die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung 26,4 Mio. Euro, die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen 118,2 Mio. Euro. Bei der folgenden Aufstellung der Entwicklung der Kredite erfolgt die Betrachtung jeweils zum Ende des Haushaltsjahres und unter der Annahme, dass alle möglichen Investitionskredite aufgenommen, und alle zur Verfügung stehenden Kassenmittel zur Rückführung der Liquiditätskredite verwendet werden. Die Werte für 2023 basieren auf den vorliegenden Anordnungen zum Bilanzstichtag 31.12.2023. Investitionskredite wurden in 2023 nicht aufgenommen. Der Anstieg der Liquiditätskredite in 2023 erklärt sich durch die Aufnahme zweier Kredite in Höhe von insgesamt 13,66 Mio. Euro, die als Ausleihung an die WIN.DN weitergegeben worden sind. In selbiger Höhe ist eine entsprechende Forderung gegenüber der WIN.DN ausgewiesen worden.

Allgemein zeigt die Erfahrung der Vergangenheit zeigt, dass insbesondere das geplante Investitionsvolumen nicht annähernd in Anspruch genommen werden kann und somit erheblich weniger Kredite in Anspruch genommen werden müssen.

Entwicklung der Kredite:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Liquiditätskredite	26,44	29,97	25,77	22,97	19,97	18,27	15,87
Investitionskredite	118,23	112,2	156,76	240,87	335,65	419,17	445,62



6. Haushaltssicherungskonzept

Aufgrund der Planzahlen ist die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage oder auch der Allgemeinen Rücklage nicht vorgesehen. Die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes gem. § 5 KomHVO ist damit nicht erforderlich.

7. Bürgschaften, Beteiligungen

Zum 31.12.2022 bestanden **Bürgschaften** in Höhe von 10,06 Mio. Euro gegenüber dem Krankenhaus Düren gGmbH und der KHD Träger GmbH.

In den Vorjahren bestanden lediglich Bürgschaften zugunsten der Krankenhaus Düren gGmbH. Im Jahr 2022 wurden neue Bürgschaften zugunsten der KHD Träger GmbH übernommen. Bis dahin erfolgte die Besicherung der Darlehen der KHD Träger GmbH durch die Krankenhaus Düren gGmbH. Aufgrund des Verkaufs der KHD Träger GmbH von der Krankenhaus Düren gGmbH an die Medizin Campus Düren (94,00 %), die Stadt Düren (3,00 %) und den Kreis Düren (3,00 %) zum 31.12.2020 wurde mit beiden Kommunen Stadt und Kreis Düren abgestimmt, dass die bestehenden Bürgschaften der Krankenhaus Düren gGmbH zugunsten der KHD Träger GmbH zeitnah durch die neuen Gesellschafter Stadt und Kreis Düren zu übernehmen sind. Diese Übernahme erfolgte in 2022, die Besicherung erfolgt hälftig durch die Stadt und den Kreis Düren.

Zum 31.12.2022 gewährt die Stadt Düren somit Bürgschaften in Gesamthöhe von 10.062.247,43 €, diese setzen sich wie folgt zusammen:



Bürgschaftsnehmer	Stand zum 31.12.2022
Krankenhaus Düren gGmbH	6.335.937,20 €
KHD Träger GmbH	3.726.310,23 €
Summe	10.062.247,43 €

Weitere Bürgschaften für andere Beteiligungen wurden nicht übernommen.

Im Jahr 2023 verkauften die beiden bisherigen Gesellschafter Stadt und Kreis Düren ihre Anteile an der Krankenhaus Düren gGmbH. Im laufenden Jahr 2023 wurden sodann auch die Darlehen des Krankenhauses derart angepasst, dass eine kommunale Besicherung nicht mehr erforderlich war. Die kommunalen Bürgschaftsurkunden zugunsten der Krankenhaus Düren gGmbH wurden im Oktober 2023 zurückgegeben.

Sonstige bedeutende Verpflichtungen aus Gewährverträgen oder ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften mit maßgeblichen Einfluss auf Rechnungsergebnis oder Haushaltsplanung liegen nicht vor.

Die folgende Tabelle gibt eine Übersicht über die geplanten Gewinnabführungen der **Beteiligungen** zum Haushalt der Stadt Düren:

in €	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stadtwerke Düren GmbH	1.008.879	1.125.200	2.140.000	1.485.000	1.470.000	1.500.000	1.540.000
Entsorgungsgesellschaft für Verkaufsverpackungen Düren mbH	266.456	86.580	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Dürener Bauverein AG/ Dürener Wohnungsbaugen.	11.811	11.810	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800
Stadtentwässerung Düren	Gewinnvortrag	7.781.520	6.880.000	5.621.500	3.830.000	4.720.000	5.520.000
Sparkasse Düren	3.764.386	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
regio iT - gesellschaft für informationstechnologie mbH	35.617	22.140	43.000	44.000	46.000	51.000	52.000

Im Rahmen des städtischen Jahresabschlusses wird die Werthaltigkeit der Beteiligungen zum jeweiligen Bilanzstichtag überprüft und im Bedarfsfall erfolgt eine Anpassung des Beteiligungsbuchwerte in der städtischen Bilanz.

Weitere Einzelheiten zu den Beteiligungen sind den weiteren Anlagen zum Haushaltsplan oder dem Beteiligungsbericht zu entnehmen.



Die beiden eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen der Stadt sind in unterschiedlich starkem Maße mit dem Haushalt verknüpft. Im **Dürener Service Betrieb (DSB)** sind die Abfallentsorgung, die Straßenreinigung, die Pflege der städtischen Grünflächen, das Friedhofswesen, der Bauhof, die Straßenbeleuchtung, das Rurbad Düren und der Badensee Gürzenich zusammengefasst. Müllabfuhr, Straßenreinigung und Friedhofswesen sind gebührenfinanziert. Die Stadt Düren erstattet dem DSB Aufwendungen für die Bereiche Grünflächen, Straßenreinigung, Bauhof, Straßenbeleuchtung und für den Erholungswert der Friedhöfe.

Der Betrieb des Rurbades (vorher Hallenbad Jesuitenhof) wird dadurch finanziert, dass ein Teil der Gewinnausschüttung der Stadtwerke Düren GmbH (entsprechend der Beteiligung des DSBs an diesen) unmittelbar an den DSB gezahlt wird. Da die Gewinnausschüttungen der Stadtwerke in der Vergangenheit die Jahresfehlbeträge des DSB nicht vollständig abdecken konnten, wurde ein Verlustausgleich für das Hallenbad eingeplant. Ab 2024 wird diese Aufwandsposition entfallen. Die entstehenden Verluste des Bades erhöhen den Verlustvortrag DSB und werden seitens der Stadt gemäß § 10 Abs. 6 EigVO NRW spätestens nach 5 Jahren ausgeglichen. Für die Übernahme der Verlustvorträge DSB werden bei der Stadt sonstige Rückstellungen im Rahmen des Jahresabschlusses gebildet.

Der DSB erstattet dem Haushalt die Leistungen der Allgemeinen Verwaltung (Verwaltungskostenerstattungen) und kalkulatorische Zinsen für die Nutzung des unbeweglichen Vermögens der Bereiche Bestattungswesen und Badensee Gürzenich. Aufgrund der vergangenen negativen Jahresergebnisse und den vorliegenden Wirtschaftsplänen wurde im Haushaltsentwurf keine Gewinnausschüttungen eingeplant.

Die Abwasser- und Regenwasserentwässerung wird durch die **Stadtentwässerung Düren (SE)** durchgeführt. Beide Leistungen sind vollständig gebührenfinanziert. Für die Gewässerunterhaltung erhält die SE Erstattungen. Der Betrieb erstattet dem Haushalt die Leistungen der Allgemeinen Verwaltung (Verwaltungskostenerstattungen). Eine Eigenkapitalverzinsung ist als Ausschüttung mit 6.880.000 Euro für das Jahr 2024 und 5.621.500 Euro für 2025 veranschlagt. Im Jahr 2024 ist die Auflösung eines Gewinnvortrags aus Vorjahren in Höhe von 2,6 Mio. Euro, in 2025 in Höhe von 2,1 Mio. Euro, in 2027 in Höhe von 0,2 Mio. Euro und in 2028 in Höhe von 1,0 Mio. enthalten. Der vorherige Gewinnvortrag in Höhe von 11,93 Mio. Euro beträgt nach der Auflösung also noch 6,03 Mio. Euro.

Die detaillierten finanziellen Leistungsbeziehungen zwischen der Stadt und ihren Tochterunternehmen sind der Anlage „Übersichten zu Sondervermögen, verbundenen Tochterunternehmen und finanzwirtschaftlich bedeutsamen Beteiligungen“ zu entnehmen.

HAUSHALTSQUERSCHNITT

Querschnitt Ergebnishaushalt

Stadt Düren

Produktgruppe		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis	= Finanzergebnis	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	= Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushalts
01.111	Verwaltungssteuerung und Service	8.783.440,00	61.346.642,16	-52.563.202,16	-20.000,00	-52.583.202,16	0,00	-52.583.202,16
02.121	Statistik und Wahlen	50.200,00	226.870,00	-176.670,00	0,00	-176.670,00	0,00	-176.670,00
02.122	Ordnungsangelegenheiten	7.485.250,00	8.815.930,00	-1.330.680,00	0,00	-1.330.680,00	0,00	-1.330.680,00
02.126	Brandschutz	273.090,00	8.938.775,00	-8.665.685,00	0,00	-8.665.685,00	0,00	-8.665.685,00
02.127	Rettungsdienst	16.950.150,00	13.293.595,00	3.656.555,00	0,00	3.656.555,00	0,00	3.656.555,00
02.128	Zivil- und Katastrophenschutz	0,00	52.900,00	-52.900,00	0,00	-52.900,00	0,00	-52.900,00
03.211	Grundschulen	3.256.880,00	6.289.351,51	-3.032.471,51	0,00	-3.032.471,51	0,00	-3.032.471,51
03.212	Hauptschulen	14.600,00	262.050,00	-247.450,00	0,00	-247.450,00	0,00	-247.450,00
03.215	Realschulen	22.700,00	321.360,00	-298.660,00	0,00	-298.660,00	0,00	-298.660,00
03.217	Gymnasien	21.000,00	2.006.400,00	-1.985.400,00	0,00	-1.985.400,00	0,00	-1.985.400,00
03.218	Gesamtschulen	11.200,00	556.610,00	-545.410,00	0,00	-545.410,00	0,00	-545.410,00
03.221	Förderschulen	0,00	4.468.660,00	-4.468.660,00	0,00	-4.468.660,00	0,00	-4.468.660,00
03.241	Schülerbeförderung	0,00	2.011.050,00	-2.011.050,00	0,00	-2.011.050,00	0,00	-2.011.050,00
03.243	Sonstige schulische Aufgaben	192.500,00	3.687.745,56	-3.495.245,56	0,00	-3.495.245,56	0,00	-3.495.245,56
04.252	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	43.850,00	1.541.230,00	-1.497.380,00	0,00	-1.497.380,00	0,00	-1.497.380,00
04.261	Theater	168.300,00	723.940,00	-555.640,00	0,00	-555.640,00	0,00	-555.640,00
04.263	Musikschulen	815.580,00	1.623.350,00	-807.770,00	0,00	-807.770,00	0,00	-807.770,00
04.271	Volkshochschulen	1.768.300,00	1.553.155,20	215.144,80	0,00	215.144,80	0,00	215.144,80
04.272	Büchereien	61.400,00	1.040.369,84	-978.969,84	0,00	-978.969,84	0,00	-978.969,84
04.281	Heimat- und sonstige Kunst- und Kulturpflege	193.200,00	1.517.560,99	-1.324.360,99	0,00	-1.324.360,99	0,00	-1.324.360,99
05.311	Grundversorgung und Hilfe in besonderen Lebenslagen (PGr. bis 31.12.19)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.312	Grundsicherungsleistungen bis 31.12.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.313	Leistungen an Asylbewerber	675.850,00	6.485.548,36	-5.809.698,36	0,00	-5.809.698,36	0,00	-5.809.698,36
05.315	Soziale Einrichtungen bis 31.12.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.321	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz bis 31.12.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.322	Leistungen für Schwerbehinderte nach dem SGB IX	0,00	281.633,75	-281.633,75	0,00	-281.633,75	0,00	-281.633,75
05.331	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege bis 31.12.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.332	Sozialhilfe	100,00	1.774.240,00	-1.774.140,00	0,00	-1.774.140,00	0,00	-1.774.140,00
05.341	Unterhaltsvorschussleistungen	5.538.750,00	6.704.630,00	-1.165.880,00	0,00	-1.165.880,00	0,00	-1.165.880,00
05.343	Betreuungsleistungen	0,00	481.747,13	-481.747,13	0,00	-481.747,13	0,00	-481.747,13
05.351	Sonstige soziale Leistungen	25.100,00	837.858,66	-812.758,66	0,00	-812.758,66	0,00	-812.758,66
05.374	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	51.700,00	523.793,90	-472.093,90	0,00	-472.093,90	0,00	-472.093,90

Querschnitt Ergebnishaushalt

Stadt Düren

Produktgruppe		= Ordentliche Erträge	= Ordentliche Aufwendungen	= Ordentliches Ergebnis	= Finanzergebnis	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	= Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushalts
05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	571.510,00	347.300,00	224.210,00	0,00	224.210,00	0,00	224.210,00
06.361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen u. in Tagespflege nach SGB VIII	821.000,00	6.005.222,25	-5.184.222,25	0,00	-5.184.222,25	0,00	-5.184.222,25
06.362	Jugendarbeit nach SGB VIII	198.280,00	2.480.890,00	-2.282.610,00	0,00	-2.282.610,00	0,00	-2.282.610,00
06.363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien nach SGB VIII	4.478.020,00	23.074.787,79	-18.596.767,79	0,00	-18.596.767,79	0,00	-18.596.767,79
06.365	Tageseinrichtungen für Kinder	21.158.470,00	41.498.551,10	-20.340.081,10	0,00	-20.340.081,10	0,00	-20.340.081,10
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	120.200,00	863.210,00	-743.010,00	0,00	-743.010,00	0,00	-743.010,00
06.367	Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen u. Familien	0,00	941.000,00	-941.000,00	0,00	-941.000,00	0,00	-941.000,00
08.421	Förderung des Sports	55.000,00	494.840,00	-439.840,00	0,00	-439.840,00	0,00	-439.840,00
08.424	Sportstätten und Bäder	122.750,00	447.890,00	-325.140,00	0,00	-325.140,00	0,00	-325.140,00
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	684.120,00	5.462.577,80	-4.778.457,80	0,00	-4.778.457,80	0,00	-4.778.457,80
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	775.000,00	1.151.000,00	-376.000,00	0,00	-376.000,00	0,00	-376.000,00
10.522	Wohnungsbauförderung	10.000,00	541.300,00	-531.300,00	1.570,00	-529.730,00	0,00	-529.730,00
10.523	Denkmalschutz und -pflege	15.900,00	243.607,96	-227.707,96	0,00	-227.707,96	0,00	-227.707,96
12.541	Gemeindestraßen	5.570.620,00	18.566.340,00	-12.995.720,00	1.400,00	-12.994.320,00	0,00	-12.994.320,00
12.546	Parkeinrichtungen bis 31.12.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.551	Öffentliches Grün. Landschaftsbau	319.000,00	5.147.240,00	-4.828.240,00	0,00	-4.828.240,00	0,00	-4.828.240,00
13.552	Öffentliche Gewässer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.561	Umweltschutzmaßnahmen	150,00	528.380,00	-528.230,00	0,00	-528.230,00	0,00	-528.230,00
15.571	Wirtschaftsförderung	12.000,00	2.425.704,44	-2.413.704,44	0,00	-2.413.704,44	0,00	-2.413.704,44
15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	663.750,00	1.202.990,00	-539.240,00	0,00	-539.240,00	0,00	-539.240,00
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	235.917.800,00	89.421.900,00	146.495.900,00	-100.000,00	146.395.900,00	0,00	146.395.900,00
16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	5.400.450,00	2.948.410,00	2.452.040,00	9.193.760,00	11.645.800,00	0,00	11.645.800,00
17.710	Stiftungen	243.500,00	213.860,75	29.639,25	-41.500,00	-11.860,75	0,00	-11.860,75

Querschnitt Finanzhaushalt

Stadt Düren

Produktgruppe		= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätig- keit	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätig- keit	= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit(Zeilen 9 und 16)	= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	= Finanzmittelüber- schuss/ - fehlbetrag(Zeilen 17 und 31)	Einzahlungen aus Finanzierungstätig- keit	Auszahlungen aus Finanzierungstätig- keit	= Saldo aus Finanzierungstätig- keit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
01.111	Verwaltungssteuerung und Service	5.468.220,00	53.297.390,00	-47.829.170,00	7.710.200,00	39.670.970,91	-79.789.940,91	0,00	0,00	0,00	- 130.225.000,00
02.121	Statistik und Wahlen	50.200,00	223.470,00	-173.270,00	0,00	0,00	-173.270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.122	Ordnungsangelegenheiten	7.467.350,00	8.745.430,00	-1.278.080,00	0,00	313.000,00	-1.591.080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.126	Brandschutz	114.050,00	8.312.875,00	-8.198.825,00	0,00	1.761.000,00	-9.959.825,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.127	Rettungsdienst	16.950.150,00	12.935.695,00	4.014.455,00	0,00	1.076.700,00	2.937.755,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.128	Zivil- und Katastrophenschutz	0,00	52.900,00	-52.900,00	0,00	0,00	-52.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03.211	Grundschulen	3.159.380,00	6.091.590,00	-2.932.210,00	0,00	50.000,00	-2.982.210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03.212	Hauptschulen	0,00	210.850,00	-210.850,00	0,00	190.000,00	-400.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03.215	Realschulen	0,00	285.460,00	-285.460,00	0,00	140.000,00	-425.460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03.217	Gymnasien	0,00	1.701.080,00	-1.701.080,00	0,00	950.720,00	-2.651.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03.218	Gesamtschulen	0,00	503.810,00	-503.810,00	0,00	0,00	-503.810,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00
03.221	Förderschulen	0,00	4.468.660,00	-4.468.660,00	0,00	0,00	-4.468.660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03.241	Schülerbeförderung	0,00	2.010.950,00	-2.010.950,00	0,00	0,00	-2.010.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03.243	Sonstige schulische Aufgaben	192.500,00	1.539.508,20	-1.347.008,20	0,00	301.780,90	-1.648.789,10	0,00	0,00	0,00	0,00
04.252	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	40.550,00	1.412.930,00	-1.372.380,00	0,00	22.000,00	-1.394.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.261	Theater	166.200,00	684.240,00	-518.040,00	0,00	60.000,00	-578.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.263	Musikschulen	814.880,00	1.621.350,00	-806.470,00	0,00	16.000,00	-822.470,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.271	Volkshochschulen	1.767.000,00	1.514.920,00	252.080,00	0,00	16.100,00	235.980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.272	Büchereien	37.300,00	948.730,00	-911.430,00	0,00	37.000,00	-948.430,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.281	Heimat- und sonstige Kunst- und Kulturpflege	147.500,00	1.546.270,00	-1.398.770,00	0,00	35.000,00	-1.433.770,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.311	Grundversorgung und Hilfe in besonderen Lebenslagen (PGr. bis 31.12.19)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.312	Grundsicherungsleistungen bis 31.12.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.313	Leistungen an Asylbewerber	675.750,00	2.959.370,00	-2.283.620,00	0,00	0,00	-2.283.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.315	Soziale Einrichtungen bis 31.12.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.321	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz bis 31.12.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.322	Leistungen für Schwerbehinderte nach dem SGB IX	0,00	202.070,00	-202.070,00	0,00	0,00	-202.070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.331	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege bis 31.12.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.332	Sozialhilfe	0,00	1.769.740,00	-1.769.740,00	0,00	0,00	-1.769.740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.341	Unterhaltsvorschussleistungen	5.538.750,00	6.703.930,00	-1.165.180,00	0,00	0,00	-1.165.180,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.343	Betreuungsleistungen	0,00	469.390,00	-469.390,00	0,00	0,00	-469.390,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Querschnitt Finanzhaushalt

Stadt Düren

Produktgruppe		= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätig- keit	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätig- keit	= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit(Zeilen 9 und 16)	= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	= Finanzmittelüber- schuss/ - fehlbetrag(Zeilen 17 und 31)	Einzahlungen aus Finanzierungstätig- keit	Auszahlungen aus Finanzierungstätig- keit	= Saldo aus Finanzierungstätig- keit	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
05.351	Sonstige soziale Leistungen	25.100,00	936.840,00	-911.740,00	0,00	0,00	-911.740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.374	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	50.200,00	521.980,00	-471.780,00	0,00	0,00	-471.780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.375	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	570.010,00	345.600,00	224.410,00	0,00	0,00	224.410,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06.361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen u. in Tagespflege nach SGB VIII	821.000,00	5.999.300,00	-5.178.300,00	0,00	0,00	-5.178.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06.362	Jugendarbeit nach SGB VIII	194.480,00	2.477.690,00	-2.283.210,00	0,00	100.000,00	-2.383.210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06.363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien nach SGB VIII	4.476.620,00	23.063.430,00	-18.586.810,00	0,00	0,00	-18.586.810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06.365	Tageseinrichtungen für Kinder	20.870.470,00	40.796.840,00	-19.926.370,00	891.000,00	3.101.000,00	-22.136.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00	698.710,00	-698.710,00	0,00	100.000,00	-798.710,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06.367	Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen u. Familien	0,00	941.000,00	-941.000,00	0,00	0,00	-941.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08.421	Förderung des Sports	0,00	429.540,00	-429.540,00	0,00	340.950,00	-770.490,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08.424	Sportstätten und Bäder	50.050,00	153.190,00	-103.140,00	0,00	950.000,00	-1.053.140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	636.900,00	3.212.890,00	-2.575.990,00	7.350.400,00	16.295.000,00	-11.520.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.521	Bau- und Grundstücksordnung	775.000,00	1.150.000,00	-375.000,00	0,00	0,00	-375.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.522	Wohnungsbauförderung	11.570,00	470.300,00	-458.730,00	0,00	0,00	-458.730,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.523	Denkmalschutz und -pflege	13.500,00	202.340,00	-188.840,00	0,00	50.000,00	-238.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.541	Gemeindestraßen	213.200,00	11.634.490,00	-11.421.290,00	1.250.000,00	5.237.000,00	-15.408.290,00	0,00	0,00	0,00	-10.725.000,00
12.546	Parkeinrichtungen bis 31.12.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.551	Öffentliches Grün. Landschaftsbau	20.000,00	4.877.440,00	-4.857.440,00	0,00	0,00	-4.857.440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.552	Öffentliche Gewässer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.561	Umweltschutzmaßnahmen	150,00	524.080,00	-523.930,00	0,00	10.000,00	-533.930,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.571	Wirtschaftsförderung	12.000,00	2.407.920,00	-2.395.920,00	0,00	237.000,00	-2.632.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	663.750,00	1.179.790,00	-516.040,00	0,00	370.000,00	-886.040,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00
16.611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	235.917.800,00	89.521.900,00	146.395.900,00	5.308.050,00	0,00	151.703.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	16.362.500,00	2.399.740,00	13.962.760,00	0,00	1.500.000,00	12.462.760,00	50.587.020,00	-10.146.210,00	40.440.810,00	0,00
17.710	Stiftungen	233.900,00	57.050,00	176.850,00	74.000,00	50.000,00	200.850,00	0,00	-78.600,00	-78.600,00	0,00

GESAMTERGEBNISPLAN / GESAMTFINANZPLAN

Gesamtergebnishaushalt

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	147.435.350	130.443.700	149.120.700	157.493.300	164.093.000	169.095.400	172.107.500
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.235.716	99.465.930	97.437.200	100.112.890	105.566.570	109.991.440	112.369.780
03	+ Sonstige Transfererträge	2.712.745	2.452.220	2.315.050	2.194.760	2.071.170	2.071.170	2.071.170
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.980.508	21.531.020	26.845.970	27.202.930	27.517.860	27.733.690	27.870.050
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.310.194	4.281.110	4.174.810	3.789.010	3.797.510	3.797.510	3.792.510
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.042.378	27.898.060	30.812.390	33.257.760	33.197.190	33.256.040	33.215.340
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	25.456.341	9.486.360	11.664.540	13.170.240	13.122.440	11.623.440	11.623.440
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.351.458	1.200.000	1.170.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	352.524.690	296.758.400	323.540.660	338.370.890	350.515.740	358.718.690	364.199.790
11	- Personalaufwendungen	69.446.652	74.886.780	71.973.070	76.726.610	80.030.520	81.474.700	82.948.180
12	- Versorgungsaufwendungen	11.363.983	3.193.710	11.427.100	11.757.010	11.992.230	12.232.010	12.476.610
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.779.843	42.476.570	50.087.010	51.106.100	50.831.760	51.221.460	51.387.460
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.399.108	15.584.060	16.898.900	17.889.800	18.750.000	20.050.330	20.700.830
15	- Transferaufwendungen	149.409.381	146.382.340	160.776.370	163.961.210	168.564.610	172.996.410	175.746.480
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.439.020	22.746.790	21.403.130	23.026.740	23.275.080	23.665.780	23.955.880
17	= Ordentliche Aufwendungen	340.837.986	305.270.250	332.565.580	344.467.470	353.444.200	361.640.690	367.215.440
18	= Ordentliches Ergebnis	11.686.704	-8.511.850	-9.024.920	-6.096.580	-2.928.460	-2.922.000	-3.015.650
19	+ Finanzerträge	5.160.537	10.362.570	11.503.770	9.490.970	7.686.870	8.489.570	9.330.870
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.635.622	2.325.990	2.468.540	3.367.240	4.365.840	5.364.540	6.112.140
21	= Finanzergebnis	3.524.915	8.036.580	9.035.230	6.123.730	3.321.030	3.125.030	3.218.730
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	15.211.619	-475.270	10.310	27.150	392.570	203.030	203.080
23	+ Außerordentliche Erträge	0	493.110	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	493.110	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis	15.211.619	17.840	10.310	27.150	392.570	203.030	203.080
30	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und							
31	Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
32	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
33	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
35	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	3.074.088	0	0	0	0	0	0
36	Verrechnungssaldo	3.074.088	0	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzhaushalt

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	143.803.006	130.443.700	149.120.700	157.493.300	164.093.000	169.095.400	172.107.500
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.782.744	94.910.890	92.297.240	94.774.240	99.977.590	104.052.090	106.129.590
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.677.197	2.452.220	2.315.050	2.194.760	2.071.170	2.071.170	2.071.170
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.371.182	19.023.120	24.301.770	24.399.400	24.558.140	24.598.640	24.636.140
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.306.965	4.281.110	4.174.810	3.789.010	3.797.510	3.797.510	3.792.510
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28.120.493	27.857.060	30.771.390	33.257.760	33.197.190	33.256.040	33.215.340
07	+ Sonstige Einzahlungen	15.122.175	7.902.650	10.023.250	10.026.250	9.978.750	9.979.750	9.979.750
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.119.776	10.332.570	11.503.770	9.490.970	7.686.870	8.489.570	9.330.870
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	329.303.537	297.203.320	324.507.980	335.425.690	345.360.220	355.340.170	361.262.870
10	- Personalauszahlungen	60.115.158	63.329.290	68.237.910	72.959.670	76.188.210	77.555.610	78.950.680
11	- Versorgungsauszahlungen	8.196.464	14.630.910	15.346.360	15.556.380	15.924.800	19.188.800	18.499.780
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.279.586	42.501.570	50.112.010	51.106.100	50.831.760	51.221.460	51.387.460
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.636.621	2.325.990	2.468.540	3.367.240	4.365.840	5.364.540	6.112.140
14	- Transferauszahlungen	147.884.150	146.382.340	160.776.370	163.961.210	168.564.610	172.996.410	175.746.480
15	- Sonstige Auszahlungen	15.443.447	14.652.180	17.277.040	18.919.450	19.166.790	19.556.290	19.843.990
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	282.555.427	283.822.280	314.218.230	325.870.050	335.042.010	345.883.110	350.540.530
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	46.748.110	13.381.040	10.289.750	9.555.640	10.318.210	9.457.060	10.722.340
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.925.489	19.110.900	20.949.450	9.317.000	8.120.790	5.556.850	5.636.050
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	976.202	1.764.200	360.200	2.850.200	2.850.200	360.200	360.200
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	2	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	181.168	2.320.000	1.250.000	1.100.000	1.400.000	750.000	660.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	31.037	24.000	24.000	24.000	23.900	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.113.897	23.219.100	22.583.650	13.291.200	12.394.890	6.667.050	6.656.250
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	3.724.881	10.094.000	30.173.000	10.315.000	5.915.000	5.614.000	5.713.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.128.378	47.679.100	38.091.250	89.447.250	105.673.050	90.013.950	33.507.950
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.637.782	2.304.000	4.872.220	4.283.600	2.743.000	2.169.000	2.069.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.227	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	2.650.000	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.142.268	60.077.100	73.136.470	104.045.850	114.331.050	97.796.950	41.289.950
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-8.028.370	-36.858.000	-50.552.820	-90.754.650	-101.936.160	-91.129.900	-34.633.700
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	38.719.740	-23.476.960	-40.263.070	-81.199.010	-91.617.950	-81.672.840	-23.911.360
33	+ Aufn. u. Rückfl. v. Krediten f. Investitionen	10.001.677	36.858.000	50.587.020	90.778.850	101.960.260	91.140.100	34.643.900
33 A	+ Aufn. u. Rückfl. v. Kredite z. Liquiditätssich.	115.713.730	0	0	0	0	0	0
34	- Tilg. u. Gewähr. von Krediten für Investitionen	5.333.677	5.763.400	6.024.810	6.668.800	7.183.700	7.623.400	8.195.780
34 A	- Tilg. u. Gewähr. v. Krediten z. Liquiditätssich	159.000.000	7.590.000	4.200.000	2.800.000	3.000.000	1.700.000	2.400.000
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-38.618.270	23.504.600	40.362.210	81.310.050	91.776.560	81.816.700	24.048.120
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	101.470	27.640	99.140	111.040	158.610	143.860	136.760

ÜBERSICHT ZU DEN PRODUKTBEREICHEN

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.918.824	2.486.260	2.543.680	2.742.370	2.992.700	3.343.070	3.643.910
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.961	20.620	33.740	33.740	33.740	33.740	33.740
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.850.939	3.059.000	3.117.400	2.731.600	2.739.600	2.739.600	2.734.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.287.831	1.099.350	1.222.670	1.218.340	1.226.340	1.233.690	1.241.410
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.273.636	1.641.750	1.145.950	2.645.950	2.595.950	1.095.950	1.095.950
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	799.049	700.000	720.000	700.000	700.000	700.000	700.000
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	14.166.240	9.006.980	8.783.440	10.072.000	10.288.330	9.146.050	9.449.610
11	- Personalaufwendungen	18.658.641	20.187.150	21.336.510	23.150.080	24.770.030	25.199.880	25.638.560
12	- Versorgungsaufwendungen	3.341.963	1.050.160	3.892.560	4.004.940	4.085.060	4.166.730	4.250.040
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.053.679	14.722.660	18.919.580	19.675.780	19.553.780	19.524.780	19.575.780
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.025.436	7.025.940	7.525.300	8.016.200	8.376.400	9.176.730	9.327.230
15	- Transferaufwendungen	78.007	134.000	49.000	49.000	49.000	49.000	49.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.761.758	7.838.160	9.225.060	9.952.060	9.512.260	9.512.260	9.512.460
17	= Ordentliche Aufwendungen	62.919.484	50.958.070	60.948.010	64.848.060	66.346.530	67.629.380	68.353.070
18	= Ordentliches Ergebnis	-48.753.244	-41.951.090	-52.164.570	-54.776.060	-56.058.200	-58.483.330	-58.903.460
19	+ Finanzerträge	3.131	30.000					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	16.662	70.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
21	= Finanzergebnis	-13.531	-40.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-48.766.775	-41.991.090	-52.184.570	-54.796.060	-56.078.200	-58.503.330	-58.923.460
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-48.766.775	-41.991.090	-52.184.570	-54.796.060	-56.078.200	-58.503.330	-58.923.460
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	27.178.453	31.450.240	37.957.972	39.614.567	41.353.859	43.179.735	45.096.406
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.632.972	2.398.010	2.918.640	2.968.293	3.021.862	3.076.397	3.133.544
29	= Ergebnis	-23.221.293	-12.938.860	-17.145.238	-18.149.786	-17.746.203	-18.399.992	-16.960.598

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	237.248	1.800.000	7.400.000				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	613.760	710.200	310.200	2.800.200	2.800.200	310.200	310.200
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	851.007	2.510.200	7.710.200	2.800.200	2.800.200	310.200	310.200
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	2.731.229	7.564.000	28.543.000	8.543.000	5.043.000	5.043.000	5.043.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.126.146	19.400.000	10.400.000	65.220.000	81.820.000	78.520.000	26.420.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	509.889	530.000	885.000	815.000	795.000	795.000	795.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.367.264	27.494.000	39.828.000	74.578.000	87.658.000	84.358.000	32.258.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-7.516.257	-24.983.800	-32.117.800	-71.777.800	-84.857.800	-84.047.800	-31.947.800

Investitionen Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Investive Komponenten Hochbau AT Weidenpesch	-19.111							
Kita Rasselbande Außenanlagen KP III	139.841							
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Ausstattung, Geräte TUIV	-301.497	-400.000	-450.000		-450.000	-450.000	-450.000	-450.000
Ausstattung, Geräte Schul-IT	-45.248		-185.000		-185.000	-185.000	-185.000	-185.000
SAE - Ausbau Kommunikation - Leuchttürme			-100.000		-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Grunderwerb, Stadt	-188.090	-6.000.000	-28.500.000		-8.500.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000
Grundstücksank. Nordumgehung DN (B 399n)		-1.500.000						
Grunderwerb Innovationsband	-2.501.954							
Visualisierung von PV-Anlagen	-801							
Vorplanung ZGM		-100.000	-100.000		-100.000	-100.000		
Sanierung Rathaus und Umbau EG	-4.500							
Installation von PV-Anlagen auf städt. Dächern		-200.000	-200.000		-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Modernisierung von Schultoilettenanlagen	-73.494			-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Sanierung LSB Marken	-33.172	-1.000.000						
Schallschutz, Beleucht., Wä.-Dämmung in Klassenräumen				-750.000 -500.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
Neu- u. Ersatzbau Anne-Frank-Gesamtschule, KP III 2	-103.051	-2.000.000		-6.750.000 -2.000.000	-4.750.000	-2.000.000		
Generalsanierung Rurtalhalle Lendersdorf	-867							
GaW - Sanierung naturwissenschaftl. Räume KP III 2	-1.416.380		-100.000					
Modulbauten Flüchtlinge Brüsseler Straße	-42.787							
Modulbauten Flüchtlinge Wolffsgasse	-113.547							
AWO-Bauvorhaben Eiswiese	-189.190							
Neubau Feuerwache		-1.000.000	-2.000.000		-15.000.000	-25.000.000	-11.000.000	
Schaffung 2. Rettungswege - OGS Paul Gerhardt	-1.328							
Schaffung 2. Rettungswege - OGS St. Arnold	-49.182							
Anbau GS St. Bonifatius -Gute Schule 2020-	-387.127							
RS Bretzelweg Naturwiss. Räume -Gute Schule 2020-	-76.625							
Erweiterungsbau RS Wernersstr. -Gute Schule 2020-	-6.863							
Sanierung Burgaugymnasium+TH -Gute Schule 2020-	-461							
Sanierung Haus B Heinrich Böll-GS Gute Schule 2020	-2.751							
Schloss Burgau Trockenlegung KG-Mauerwerk/Fassade	-4.225							
Sanierung Birgeler Burgweiher	-4.713							
Ausbau Stadtmuseum Schenkelstraße 6-8		-500.000						

Investitionen Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Neubau Kita an der Südschule inkl. OGS-Bereich	-15.761	-3.000.000		-2.000.000 -1.000.000	-1.000.000	-4.500.000		
Neugestaltung Kinderbücherei	-1.434							
Um-/Erweiterungsbau Kita Tabaluga in Friedenstr.	-241.596							
Generalsanierung Markt 2	-5.254	-300.000					-800.000	-200.000
Neubau oder Bestandsimmobilie Technisches Rathaus				-82.000.000 -72.000.000	-10.000.000	-30.000.000	-45.000.000	-5.000.000
GS-Mutter-Teresa - OGS- Erweiterungsneubau, Planung	-17							
HS-Birkesdorf - Ersatzneubau sowie Abbruch Leichtb		-800.000						
RS-Bretzelweg - Sanierung naturwissensch. Räume	2.029	-450.000	-350.000					
GS-Birkesdorf - Klassen Erweiterungsneubau		-350.000						
Burgaugymnasium - Energetische Generalssanierung			-500.000	-6.000.000 -5.000.000	-2.000.000	-6.000.000	-8.000.000	-8.000.000
HS-Burgauer Allee - Schadstoffsanierung	-744.328	-300.000						
Generalsanierung Obdach Rurstr. 99	-15.907	-400.000	-400.000					
Ersatz-Neubau Kita Kuschelkiste, Blücherstraße				-6.600.000 -600.000	-6.000.000	-600.000		
Erweiterungsneubau Kita Don Bosco (2 Gruppen)	-206.886	-800.000		-2.550.000	-2.550.000			
Sanierung Vereinsheim Sportfreunde		-100.000						
PV Anlage Gymnasium am Wirteltor	-52.393							
Neue Arbeitswelten Umbauten Verwaltungsgebäude		-1.000.000						
GaW Realisierung Brandschutzkonzept	-155.435	-800.000	-800.000	-1.500.000 -500.000	-1.000.000	-500.000		
GesS Anne-Frank Realisierung Brandschutzkonzept		-600.000	-600.000					
St. Bonifatius OGS Umbaumaßnahmen		-100.000						
KiTa Rasselbande Neubau 2 Gruppen		-300.000						
Aldenhovener Str.15, dauerh.Abstützung Wohngebäude			-200.000					
Implementierung I-Punkt Markt 2 (ohne Ausstattung)	-8.442		-100.000					
GesS H-B Einricht.2.Fachraum Lehrküche Haus B 3.Et		-200.000						
RS Bretzelweg Neueinrichtung Mensa (Betreiberw.)		-200.000						
GS Niederau Einrichten OGS in Altbau (ehem. VHS)		-30.000						
Theater Haus der Stadt Inspizientenanlage		-100.000						
Einbau Schließ-/Zutritts technik f. Notunterkünfte		-75.000						
Kita Birkesdorf Neubau		-2.000.000		-7.700.000	-7.700.000			
Schaffung 2. Rettungsweg - GS St. Joachim	-156.660							
Schaffung 2. Rettungsweg - GS Merken	-17.800							
Schaffung 2. Rettungsweg - GS Derichsweiler	-507							
Schaffung 2. Rettungsweg - HS Birkesdorf	-59.490							

Investitionen Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Außentreppenturm 2. Rettungsweg - Am Ellernbusch	-71.210							
Anschaffung Sanitärcontainer-Am Ellernbusch	-129.158							
Heinrich-Böll GeS Schallschutz Haus A	-10.921							
GS Paul Gerhardt, Schallschutz etc.	-44.509							
Investitionsplan Recontec-Gelände				-500.000	-500.000			
Teilw. Erneuerung der Aufzüge HdS			-200.000	-100.000	-100.000			
Brandmeldeanlage Markt 2			-200.000					
Sanierung Dach Rurtalgymn.Haupttrakt				-250.000 -250.000		-250.000		
Sanierung Dach GS St. Bonifatius				-100.000	-100.000			
Neubau Kita Flurstraße (Rölsd.)				-900.000	-3.500.000			
HS Burgauer Allee, Sanier.Phys.-u.Chemier.m.Nebenr.				-1.500.000 -1.500.000		-1.000.000	-500.000	
RTW West Erweiterungsneub.u.Schulungsrä. inkl. NEA				-650.000 -650.000		-650.000		
Erweiterung Sporthelm CSV Düren (Hoven)			-400.000					
Anschaffung Container Hauptschule Birkesdorf			-500.000					
Schallschutz,Beleucht,Wä.-Dämmung in Klassenräumen		-185.000		-750.000 -500.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
LED-Beleuchtung in Turnhallen		-105.000		-225.000 -105.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
Schaffung 2. Rettungswege in Schulgebäuden		-150.000	-2.000.000	-4.000.000 -2.000.000	-2.000.000	-2.000.000		
Energ. Generalsanierung Klimaschutzteilkonzept		-200.000		-400.000 -200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Umsetzung Klimaschutz-Teilkonzept TGA-Bereich		-200.000		-400.000 -200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Baumaßnahmen aus Feuerwehrbedarfsplan				-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Gymnasien, ggfs. Erw.bauten wg. G9		-1.000.000		-2.000.000 -2.000.000	-1.000.000	-2.000.000	-6.000.000	-6.000.000
Barrierefreiheit in städt. Altentagesstätten		-100.000						
Investive Komponenten Hochbau		-600.000	-600.000	-1.200.000 -600.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000
Modernisierung von Kitatoilettenanlagen		-105.000		-450.000 -300.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Um-/Anbauten i.F.d.Rechtsanspr.a.Gantagsbetreuung			-1.000.000		-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000
Verkauf von Grundstücken, Stadt	6.054	250.000	250.000		2.750.000	2.750.000	250.000	250.000
Verkauf bebauter Grundstücke, Stadt	337.869	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000
Neu- u. Ersatzbau Anne-Frank-GeS, KP III 2, LZ		1.800.000	7.400.000					
Um-/Erweiterungsbau Kita Tabaluga Friedenstr, BZ	89.917							
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Ausstattung, Geräte Büromöbel (Einkauf Amt 10)	-50.865	-80.000	-140.000		-140.000	-120.000	-120.000	-120.000
Rente als Grunderw. Handlungsk.DN Süd-Ost	-16.213	-23.000	-23.000		-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
Rente als Grunderw. Allg. Grundvermögen	-13.046	-21.000						

Investitionen Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Rente als Grunderwerb Masterplan (Bahnhof)	-11.927	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Maschinen, Geräte (Hausmeister) ZGM	-3.910	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Küchenbeschaffung Kita Helene Helmig	-12.023							
CO2-Ampeln in Klassenräumen		-40.000						
Küchenbeschaffung Kita Wibbelstetz	-13.906							
Haus der Stadt Gastro-Ausstattung, Geräte Dacapo	-25.239							
Notstromaggregate f. Notrufannahmestelle in FWGH				-650.000	-650.000			
Burgagymnasium - Liegenschaftseinzäunung	-35.755							
Digitale Regelung Haus der Stadt	-244.992		-50.000	-50.000	-50.000			
RS Wernersstraße Technikräume	-26.460							
Musikschule-Machbarkeitsstudie	41.945							
GaW - Sanierung und Ertüchtigung Eingang "A"	-128.738		-50.000					
Bürgerhaus Lendersdorf - Konzeptstudie		-50.000						
Alarmierungsanlage GS Birgel	-5.186							
KGS Im Pesch-Renovierung ehem. Klassenräume -ISA-	-68.081							
GS St. Arnold Bewegungs-/Spielraum -ISA-	-9.718							
KGS Im Pesch-Renovierung ehem. Klassenräume GS2020	-1.986							
HS Burgauer Allee Umbau zur Lehrküche	-1.561							
Leopold-Hoesch-Museum elektronische Schließanlage			-50.000					
Dachsanierung Kita Krümelhof	-131.779							
PV Anlage Anne Frank GS	-7.000							
Schaffung 2. Rettungsweg - Kita Kuschelkiste	-20.903							
LED Beleuchtung LSB Arnoldsweiler	-38.064							
Barrierefreiheit Altentagesstätte Arnoldsweiler	-23.312							
PV Anlage Anne Frank GS, LZ	7.490							

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	455.618	125.900	173.540	173.540	173.540	173.540	173.540
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.058.019	15.507.000	20.636.300	20.636.300	20.639.300	20.639.300	20.639.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.512	15.000	10.500	10.500	11.000	11.000	11.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	808.118	303.900	375.900	375.900	305.900	355.900	305.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.785.384	1.970.350	3.562.450	3.562.450	3.562.450	3.563.450	3.563.450
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	26.120.652	17.922.150	24.758.690	24.758.690	24.692.190	24.743.190	24.693.190
11	- Personalaufwendungen	15.779.324	17.260.720	14.628.750	15.086.250	15.383.210	15.686.110	15.995.280
12	- Versorgungsaufwendungen	5.129.930	1.398.550	5.077.480	5.224.080	5.328.560	5.435.150	5.543.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.088.821	5.862.880	7.647.380	7.687.380	7.647.480	7.647.480	7.647.480
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.054.271	673.000	1.054.300	1.054.300	1.054.300	1.054.300	1.054.300
15	- Transferaufwendungen	970.285	1.039.000	1.405.600	1.405.600	1.445.600	1.487.200	1.530.470
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.628.361	1.243.250	1.514.560	1.512.760	1.510.860	1.510.860	1.510.860
17	= Ordentliche Aufwendungen	32.650.992	27.477.400	31.328.070	31.970.370	32.370.010	32.821.100	33.282.190
18	= Ordentliches Ergebnis	-6.530.340	-9.555.250	-6.569.380	-7.211.680	-7.677.820	-8.077.910	-8.589.000
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.530.340	-9.555.250	-6.569.380	-7.211.680	-7.677.820	-8.077.910	-8.589.000
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-6.530.340	-9.555.250	-6.569.380	-7.211.680	-7.677.820	-8.077.910	-8.589.000
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	270.061	332.500	212.500	216.500	236.200	236.200	236.200
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	2.063.970	2.707.420	3.240.682	3.346.318	3.458.242	3.574.478	3.696.383
29	= Ergebnis	-8.324.250	-11.930.170	-9.597.562	-10.341.498	-10.899.862	-11.416.188	-12.049.183

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	56.000						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	45.793	4.000					
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	101.793	4.000					
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			230.000	230.000			
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	860.222	1.657.000	2.920.700	1.582.000	1.424.000	850.000	850.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	860.222	1.657.000	3.150.700	1.812.000	1.424.000	850.000	850.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-758.429	-1.653.000	-3.150.700	-1.812.000	-1.424.000	-850.000	-850.000

Investitionen Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Großfahrzeuge Feuerwehr	-28.203	-780.000	-1.300.000		-400.000	-500.000	-400.000	-400.000
Geräte, Ausrüstung, Kfz Rettungsdienst	-32.219	-430.000	-986.700		-745.000	-670.000	-300.000	-300.000
Kleinfahrzeuge Feuerwehr	-348.431	-110.000	-120.000		-205.000	-110.000	-100.000	-100.000
Geräte Feuerwehr	-192.030	-129.000	-111.000		-119.000	-81.000	-50.000	-50.000
Projekt "Corehelper" Defibrillatore Rettungsdienst			-90.000					
Rettungsdienst Regressansprüche	56.000							
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Ausstattung, Geräte Amt für Recht und Ordnung		-8.000	-8.000		-8.000	-8.000		
Beschaffung von Parkscheinautomaten		-10.000	-10.000		-10.000	-10.000		
Geschwindigkeitsmessanlagen	-245.112	-145.000	-295.000		-95.000	-45.000		
Ausstattung, Geräte Bürgerbüro	-14.228	-45.000						
Bau von Löschwasserbehältern			-230.000		-230.000			
Verkauf bew. AV Feuerschutz	4							

Teilergebnishaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.673.577	2.074.770	2.573.650	3.016.560	3.423.400	3.653.400	3.833.400
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	647.728	681.300	829.130	943.760	1.099.500	1.140.000	1.177.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.280						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.857						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	565.761	55.600	116.100	119.200	119.200	119.200	119.200
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	4.937.203	2.811.670	3.518.880	4.079.520	4.642.100	4.912.600	5.130.100
11	- Personalaufwendungen	2.160.039	2.282.740	2.496.210	2.567.280	2.618.640	2.665.460	2.713.120
12	- Versorgungsaufwendungen	152.286	54.020	133.730	137.590	140.340	143.150	146.020
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.300.630	3.274.940	3.543.830	3.688.360	3.680.650	3.780.650	3.880.650
14	- Bilanzielle Abschreibungen	474.954	317.400	477.300	477.200	476.700	476.700	476.700
15	- Transferaufwendungen	5.238.270	5.267.420	5.478.820	5.421.820	5.521.820	5.621.820	5.721.820
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.045.203	4.311.130	5.319.100	6.243.310	6.918.370	7.307.870	7.595.370
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.371.383	15.507.650	17.448.990	18.535.560	19.356.520	19.995.650	20.533.680
18	= Ordentliches Ergebnis	-12.434.180	-12.695.980	-13.930.110	-14.456.040	-14.714.420	-15.083.050	-15.403.580
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.410						
21	= Finanzergebnis	-2.410						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-12.436.591	-12.695.980	-13.930.110	-14.456.040	-14.714.420	-15.083.050	-15.403.580
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-12.436.591	-12.695.980	-13.930.110	-14.456.040	-14.714.420	-15.083.050	-15.403.580
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	14.634.540	15.810.070	19.249.320	20.200.377	21.199.062	22.247.711	23.348.687
29	= Ergebnis	-27.071.130	-28.506.050	-33.179.430	-34.656.417	-35.913.482	-37.330.761	-38.752.267

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-470.935						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-470.935						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-43.513	185.200	972.300	672.300	559.100		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	431.623	20.000	658.420	1.635.000	300.000	300.000	300.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	388.110	205.200	1.630.720	2.307.300	859.100	300.000	300.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-859.045	-205.200	-1.630.720	-2.307.300	-859.100	-300.000	-300.000

Investitionen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
EA Naturw. Räume Gymnasium am Wirteltor	-1.296.505							
Ausstattung, Geräte alle Schulen Inklusionspausch.	-16.466							
EA Erw.neubau Klassen,Versammlungsst. RS Wernerstr	-1.159							
WLAN -Gute Schule 2020- GS Martin-Luther	18.198							
WLAN -Gute Schule 2020- GS Grüngürtel (Standort)	10.294							
WLAN -Gute Schule 2020- GS Südschule	5.137							
Ausstattung, Geräte alle Schulen - Schulgirokonto-	-44.774							
WLAN -Gute Schule 2020- GS Burg Birgel	3.894							
WLAN -Gute Schule 2020- GS Birkesdorf	15.515							
EA naturw. Räume RS Bretzelweg			-140.000					
EA naturw. Räume GeS Heinrich-Böll	4.769							
EA von 4 Klassen HS Burgauer Allee	7.941							
EA OGS Grüngürtel (Erweiterung)					-30.000			
EA OGS Südschule (3 Gruppen+Ersatzbesch.)					-25.000			
Digitale Endgeräte (Sofortausstattung) für Lehrer	368.993							
Digitale Endgeräte (Sofortausstattung) für Schüler	674.376							
Ausstattung OGS St. Arnold - ISA	-4.092							
Ausstattung OGS Merken - ISA	-10.671							
Ausstattung OGS Paul-Gerhardt - ISA	-5.605							
Ausstattung OGS St. Arnold -GS 2020-	-722							
Neubau GesS Anne-Frank, Möblierung				-1.000.000	-1.000.000			
Digitalpakt alle Schulen	-74.698							
EA naturwissensch. Raum HS Burgauer Allee			-190.000					
EA von vier Klassen Rurtal-Gymnasium					-80.000			
EA Mensa Rurtal-Gymnasium					-200.000			
Breitbandausbau alle Schulen	-20.792							
Umbau HM-Whg. zu Klassen-/Diff.räumen GS Niederau					-20.000			
Planung Erstaussstattung OGS			-250.000		-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
Zuschuss an Stift.Gymn.-Brückensanierung		-135.000						
Zuschuss Stift G.-Erneuer. Sanitärinstallation HG	55.871							
Zuschuss Stift. G. - Schallschutzdecken	8.433							
Zuschuss Stift Erweiterungsbau G8/G9		-50.200	-652.300		-652.300	-559.100		

Investitionen Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Zuschuss Stift. G. - Erneuerung Alarmierungsanlage			-270.000					
Ausstattung, Geräte alle Schulen Inklusionsp., LZ	33.211							
Zuweisung Digitale Endgeräte für Lehrer	-385.000							
Zuweisung Digitale Endgeräte für Schüler	-604.587							
Digitalpakt alle Schulen, LZ	33.392							
Infrastrukturausbau Ganztagsbetreuung OGS	447.654							
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Beschaffung Ausstattung/Geräte alle Schulen	-1.410	-20.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Einrichtungsgegenstände Neubau GS St. Bonifatius	-16.016							
Erweiterung/Einrichtung Mensa Bretzelnweg	-46.454							
EA OGS Niederau	-7.813							
Neueinrichtung alte Turnhalle Rurtal-Gymnasium			-28.420					
Herrichtung Lehrerarbeitsplatz HS Burgauer Allee	-10.217							
Aufholen nach Corona Schulgiro alle Schulen	-4.396							
Schulsportanlage Niederau			-50.000					
Aufholen nach Corona Schulgiro alle Schulen	4.396							

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.716.159	1.426.480	1.535.380	1.585.380	1.585.380	1.585.380	1.585.380
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.221.658	1.347.500	1.277.300	1.275.300	1.275.300	1.275.300	1.275.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.483	7.950	7.950	7.950	7.950	7.950	7.950
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	339.676	212.000	212.000	212.000	212.000	212.000	212.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	447.793	16.400	18.000	17.600	17.300	17.300	17.300
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	3.778.769	3.010.330	3.050.630	3.098.230	3.097.930	3.097.930	3.097.930
11	- Personalaufwendungen	6.084.682	6.548.630	5.435.190	5.527.510	5.620.940	5.716.220	5.813.380
12	- Versorgungsaufwendungen	445.483	107.130	358.840	369.210	376.610	384.140	391.780
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.332.566	1.011.470	1.062.820	1.062.820	1.062.770	1.062.770	1.062.770
14	- Bilanzielle Abschreibungen	232.847	179.500	270.700	269.200	268.100	268.100	268.100
15	- Transferaufwendungen	518.004	490.300	520.300	520.300	520.300	520.300	520.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	472.609	282.000	283.090	280.090	280.090	280.090	280.090
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.086.190	8.619.030	7.930.940	8.029.130	8.128.810	8.231.620	8.336.420
18	= Ordentliches Ergebnis	-5.307.421	-5.608.700	-4.880.310	-4.930.900	-5.030.880	-5.133.690	-5.238.490
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.307.421	-5.608.700	-4.880.310	-4.930.900	-5.030.880	-5.133.690	-5.238.490
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-5.307.421	-5.608.700	-4.880.310	-4.930.900	-5.030.880	-5.133.690	-5.238.490
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	18.947	28.700	28.700	28.700	28.700	28.700	28.700
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	4.461.811	4.635.620	5.517.900	5.775.980	6.044.951	6.327.198	6.623.500
29	= Ergebnis	-9.750.286	-10.215.620	-10.369.510	-10.678.180	-11.047.131	-11.432.188	-11.833.290

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	43.452						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43.452						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	182.262	57.000	186.100	184.600	157.000	157.000	57.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	182.262	57.000	186.100	184.600	157.000	157.000	57.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-138.810	-57.000	-186.100	-184.600	-157.000	-157.000	-57.000

Investitionen Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Ausstattung Geräte Bücherei,Spenden übr.Bereich	7.336							
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Ausstattung, Geräte Haus der Stadt, neu wg.KTR	-78.182		-60.000		-115.000	-100.000	-100.000	
Ausstattung, Geräte VHS, neu ab 01.01.2020 wg. KTR	-28.824		-16.100		-4.600			
Ausstattung, Geräte Bücherei,neu ab 01.01.20 wg.KTR	-30.208		-37.000					
Ausstattung, Geräte Musikschule, neu wg. KTR	-28.999		-16.000		-8.000			
Ausstattung, Geräte Bücherei, LZ,Bund neu wg.KTR	18.616							
Ausstattung, Geräte Musikschule LZ, neu wg. KTR	17.500							
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Kulturbetrieb Ausstattung,Geräte (Planung)		-35.000	-35.000		-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
Ausstattung,Geräte Museum	-1.467	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Ausstattung, Geräte Papiermuseum		-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.131.115	779.800	735.200	735.200	735.200	735.200	735.200
03	+ Sonstige Transfererträge	1.854.121	1.821.720	1.614.550	1.494.260	1.370.670	1.370.670	1.370.670
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	610.351	450.000	550.000	500.000	500.000	500.000	500.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	192	210	210	210	210	210	210
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.133.320	3.299.160	3.960.050	4.078.800	4.078.800	4.078.800	4.078.800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.570.368	1.200	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	14.299.468	6.352.090	6.863.010	6.811.470	6.687.880	6.687.880	6.687.880
11	- Personalaufwendungen	3.531.356	3.935.750	3.712.750	3.863.490	3.934.650	4.007.230	4.081.260
12	- Versorgungsaufwendungen	691.168	179.960	605.050	622.530	635.010	647.680	660.640
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	574.830	744.940	738.630	764.990	760.010	760.010	760.010
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.436	5.800	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
15	- Transferaufwendungen	7.931.832	6.940.460	8.632.950	8.710.100	8.690.100	8.640.100	8.640.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.688.146	104.110	100.540	100.540	100.540	100.540	100.540
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.426.768	11.911.020	13.799.420	14.071.150	14.129.810	14.165.060	14.252.050
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.127.300	-5.558.930	-6.936.410	-7.259.680	-7.441.930	-7.477.180	-7.564.170
19	+ Finanzerträge	2						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	263						
21	= Finanzergebnis	-261						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.127.561	-5.558.930	-6.936.410	-7.259.680	-7.441.930	-7.477.180	-7.564.170
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-1.127.561	-5.558.930	-6.936.410	-7.259.680	-7.441.930	-7.477.180	-7.564.170
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	954.785	1.425.990	1.714.250	1.786.350	1.862.029	1.941.471	2.024.838
29	= Ergebnis	-2.082.347	-6.984.920	-8.650.660	-9.046.030	-9.303.959	-9.418.651	-9.589.008

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.227						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.227						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-1.227						

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-,Jugend- und Familienhilfe

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.463.941	389.180	847.850	847.850	847.850	847.850	847.850
03	+ Sonstige Transfererträge	678.305	630.500	700.500	700.500	700.500	700.500	700.500
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.735	120.000	85.000	120.000	120.000	120.000	120.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.309	250	250	250	250	250	250
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.266.294	22.794.000	24.891.470	27.221.250	27.221.250	27.221.250	27.221.250
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.026.025	172.600	250.900	251.400	251.400	251.400	251.400
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	28.552.609	24.106.530	26.775.970	29.141.250	29.141.250	29.141.250	29.141.250
11	- Personalaufwendungen	16.297.848	17.308.090	17.613.420	19.399.680	20.437.010	20.797.370	21.164.980
12	- Versorgungsaufwendungen	663.076	158.980	514.760	529.620	540.220	551.030	562.050
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.614.946	3.049.330	3.150.870	3.159.870	3.164.170	3.164.870	3.174.870
14	- Bilanzielle Abschreibungen	254.896	157.100	254.800	254.800	254.800	254.800	254.800
15	- Transferaufwendungen	49.475.834	48.299.120	52.358.370	56.287.890	56.286.590	56.287.890	56.287.890
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	903.935	595.750	740.740	742.740	742.740	742.740	742.740
17	= Ordentliche Aufwendungen	72.210.535	69.568.370	74.632.960	80.374.600	81.425.530	81.798.700	82.187.330
18	= Ordentliches Ergebnis	-43.657.925	-45.461.840	-47.856.990	-51.233.350	-52.284.280	-52.657.450	-53.046.080
19	+ Finanzerträge	4.613						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis	4.613						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-43.653.312	-45.461.840	-47.856.990	-51.233.350	-52.284.280	-52.657.450	-53.046.080
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-43.653.312	-45.461.840	-47.856.990	-51.233.350	-52.284.280	-52.657.450	-53.046.080
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	2.287.943	2.978.400	3.507.050	3.655.822	3.812.037	3.976.013	4.148.199
29	= Ergebnis	-45.941.256	-48.440.240	-51.364.040	-54.889.172	-56.096.317	-56.633.463	-57.194.279

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-,Jugend- und Familienhilfe

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	610.079		891.000				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	610.079		891.000				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	573.643	1.940.000	3.301.000	870.000	400.000	300.000	300.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-24.786						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	548.858	1.940.000	3.301.000	870.000	400.000	300.000	300.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	61.221	-1.940.000	-2.410.000	-870.000	-400.000	-300.000	-300.000

Investitionen Produktbereich 06 Kinder-,Jugend- und Familienhilfe

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
EA KiTa Kuschelkiste (2 Gruppen)	24.468							
EA U6-Kita Don Bosco (Modul)	2.790							
KSP Eiswiese	-1.334							
KSP Erlenstraße	-14.161							
EA KiTa Kuschelkiste (2 Gruppen), Bund	4.820							
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Ausstattung, Geräte Offene Kinder- u. Jugendarbeit	-2.473							
Um, - Ausbau KiTa's		-1.500.000	-3.101.000		-470.000			
U3, weitergeleitete Zuschüsse an Träger/Dritte	-29.750							
Zuschüsse an Dritte i.R.d. Off. Kinder-/Jugendarb.	-100.000	-100.000	-100.000		-100.000	-100.000		
U6, Kitas Allg.,weitgl.Zusch. an Träger/Drit.LZ/BZ	-122.073							
U6, Tageseinr.,weitgl. Zusch. an Träger/Drit.LZ/BZ	-28.255							
KSP Miesheimer Weg	-16.834							
KiTa Wibbelstetz KP III (1)	-21.476							
KSP Chlodwigplatz			-100.000					
KiTa Klinikpänz	-63.584							
Schattenbäume auf Spielplätzen		-90.000						
KSP Haarweg	-5.355							
KSP Cäcilienstraße	-126.063							
Außengelände KiTa Krümelhof Buchenstraße	-10.060							
Außengelände KiTa Kuschelkiste	-25.407							
Planung Kinderspielplätze		-250.000			-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
Beschaffung Luftreiniger für KiTas, LZ (100%)	14.809							
U3, weitergel. Zuschüsse an Träger/Dritte, LZ,BZ	21.250							
Erweiterung KiTa St. Michael, weitergel.Zuw. BZ/LZ			891.000					
U6, Kitas Allg.,weitgl.Zusch. an Träger/Drit.LZ/BZ	122.073							
U6, Tageseinr.,weitgl. Zusch. an Träger/Drit.LZ/BZ	21.005							
KSP Biffpark, Kleinkinderspielbereich KP III	89.012							
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Außenanlagen KiTa Don Bosco	-9.655							
Außengelände KiTa Wibbelstetz	363							

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.446	28.500	58.500	58.500	58.500	58.500	58.500
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.217	110.050	50.050	50.050	50.050	50.050	50.050
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	72.234	40.100	69.200	69.200	69.200	69.200	69.200
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	226.896	178.650	177.750	177.750	177.750	177.750	177.750
11	- Personalaufwendungen	67.202	76.760	69.550	71.330	72.740	74.220	75.690
12	- Versorgungsaufwendungen	16.090	4.120	38.220	39.320	40.100	40.900	41.740
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.570	90.950	100.000	102.000	104.000	106.000	108.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	136.735	101.000	136.700	136.700	136.700	136.700	136.700
15	- Transferaufwendungen	388.859	387.000	373.000	373.000	373.000	373.000	373.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	223.480	163.560	225.260	225.260	225.260	225.260	225.260
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.018.936	823.390	942.730	947.610	951.800	956.080	960.390
18	= Ordentliches Ergebnis	-792.040	-644.740	-764.980	-769.860	-774.050	-778.330	-782.640
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-792.040	-644.740	-764.980	-769.860	-774.050	-778.330	-782.640
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-792.040	-644.740	-764.980	-769.860	-774.050	-778.330	-782.640
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	788.558	862.330	1.038.110	1.089.564	1.143.589	1.200.322	1.259.880
29	= Ergebnis	-1.580.598	-1.507.070	-1.803.090	-1.859.424	-1.917.639	-1.978.652	-2.042.520

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	57.651						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	57.651						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	460.410	333.900	1.290.950	1.140.950	340.950	340.950	340.950
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	173.480						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	633.890	333.900	1.290.950	1.140.950	340.950	340.950	340.950
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-576.239	-333.900	-1.290.950	-1.140.950	-340.950	-340.950	-340.950

Investitionen Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Eigenanteil Sportplatzumbau Echtz		-25.000	-25.000					
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Sanierung städt. Naturrasenplatz Jugendstadion	-324.088							
Sanierung Leichtathletikanlage Dürener Turnverein			-300.000		-800.000			
Ern. Berieselungsanlage städt. Sportanlage Hoven	-9.024							
Ern. Berieselungsanlage städt. Sportanl. Derichsw.	-5.406							
Ern. Berieselungsanlage städt. Sportanl. Lendersd.	-68.792							
LED-Umr.Flutlichtanl.Kunstrasen Sportfreunde DN	-36.255							
LED-Umr.Flutlichtanl.Kunstrasen FC Düren 77	-24.080							
LED-Umr.Flutlichtanl.Kunstrasen Viktoria Birkesdor	-56.321							
LED-Umr.Flutlichtanl.Kunstrasen 1.FC DN Niederau	-29.116							
LED-Umr.Flutlichtanl.Kunstrasen 1.FC DN Westkampfb	-23.830							
LED-Umr.Flutlichtanl.Kunstrasen SW Düren	-354							
LED-Umr.Flutlichtanl.Aschenpl. Borussia Derichsw.	-354							
LED-Umr.Flutlichtanl.Aschenpl.Dürener Spielverein	-334							
LED-Umr.Flutlichtanl.Kunstrasen SV Hoven	-354							
LED-Umr.Flutlichtanl.Rasenplatz Germania Birgel	-354							
LED-Umr.Flutlichtanl.Kunstrasen Alemannia Lendersd	-354							
LED-Umr.Flutlichtanl.Aschenplatz SV Merken	-354							
LED-Umr.Flutlichtanl.Aschenplatz Rhen.Mariaweiler	-354							
LED-Umr.Flutlichtanl.Hybridrasen Westkampfbahn	-354							
LED-Umr.Flutlichtanl.Rasenplatz SW Düren	-354							
LED-Umr.Flutlichtanl.Rasenplatz Niederau	-354							
InvestZ aus der Sportpauschale		-265.900	-340.950		-340.950	-340.950	-340.950	-340.950
Zuschuss 1. FC Düren - Neubau Toilettenanlage	-10.100							
Zuschuss Kunstrasenplatz Merken			-250.000					
Zuschuss 1. FC Düren - Ertüchtigung Westkampfbahn			-375.000					
Umstellung Flutlicht auf LED	57.651							
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Zuschuss an SG GFC Düren 1899 Investitionszuschuss	-43.000	-43.000						

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.627	415.900	596.700	489.700	371.700	351.700	351.700
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.154	45.700	45.700	45.700	45.700	45.700	45.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	870	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.875						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	171.403	9.450	40.170	40.170	40.170	40.170	40.170
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	25.664						
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	346.593	472.600	684.120	577.120	459.120	439.120	439.120
11	- Personalaufwendungen	1.790.794	1.910.000	1.792.710	1.933.080	1.968.130	2.003.820	2.040.270
12	- Versorgungsaufwendungen	275.267	63.630	195.360	201.010	205.040	209.130	213.320
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	741.364	678.750	775.750	725.750	525.750	540.750	500.750
14	- Bilanzielle Abschreibungen	20.160	62.400	20.300	20.300	20.300	20.300	20.300
15	- Transferaufwendungen	41.920		5.000				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	747.171	474.770	528.320	503.320	516.900	516.900	516.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.616.677	3.189.550	3.317.440	3.383.460	3.236.120	3.290.900	3.291.540
18	= Ordentliches Ergebnis	-3.270.084	-2.716.950	-2.633.320	-2.806.340	-2.777.000	-2.851.780	-2.852.420
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.270.084	-2.716.950	-2.633.320	-2.806.340	-2.777.000	-2.851.780	-2.852.420
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-3.270.084	-2.716.950	-2.633.320	-2.806.340	-2.777.000	-2.851.780	-2.852.420
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	131.436	216.800	334.380	342.665	351.872	361.006	370.595
29	= Ergebnis	-3.401.520	-2.933.750	-2.967.700	-3.149.005	-3.128.872	-3.212.786	-3.223.015

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.838.179	11.469.500	7.350.400	4.008.950	1.064.040	248.800	328.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		1.000.000					
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.838.179	12.469.500	7.350.400	4.008.950	1.064.040	248.800	328.000
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	993.652	2.480.000	1.580.000	1.722.000	822.000	521.000	620.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.224.726	17.200.000	14.635.000	6.223.000	5.145.000	301.000	200.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	12.911		80.000	15.000	15.000	15.000	15.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.231.289	19.680.000	16.295.000	7.960.000	5.982.000	837.000	835.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-2.393.110	-7.210.500	-8.944.600	-3.951.050	-4.917.960	-588.200	-507.000

Investitionen Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
MP OM 1, Adenauerpark	-11.559							
MP OM 9, Holzbendenpark	-2.458.511							
MP OM 10/Aktive Stadt- u.Ortsteilzent. Kaiserplatz	-1.035.013							
PI 7.2.4 Maßnahmen zur Verbesserung öffentl. KSP			-55.000					
MP, Holzbendenpark 3. + 4. BA	-37.359							
PI 7.3.3 Musterhaus DN-Nord	-26.599		-200.000		-200.000			
MP Planungsinvestitionsnummer		-11.650.000	-10.175.000		-5.721.000	-2.123.000	-100.000	
Baulandentwicklung Cornetzhof		-1.700.000						
Schrottimmobilien, Erwerb, Abbruch, Veränderung		-680.000	-870.000		-712.000	-512.000	-311.000	-410.000
IB Planung Innovationsband		-5.000.000						
Investive Planungsaufträge			-100.000		-100.000			
Planung Schöner ankommen in NRW Bahnhof Düren			-200.000		-600.000			
MP OM 14, Schützenstraße	-11.726							
MP OM 16, Südlich Bahn	-9							
MP OM 16, Südlich Bahn Freilegung	-64.195							
MP OM 16, Südlich Bahn Erschließung Kanal	-195.076							
Minderwerte, kl. Umlegungen	-71.694	-100.000	-100.000		-100.000	-100.000		
MP Grunderwerb	-912.762							
Baulandentwicklung Gärtnerei Rausch, Birgel	-232.506	-350.000						
Baulandentwicklung Cornetzhof	-6.800							
PI 7.2.1a Erwerb Problemimmobilien	-3.575		-300.000		-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
PI 7.2.1b Umzug Bewohner			-5.000		-2.000	-2.000	-1.000	
PI 7.2.1c Sicherung u. Abbruch Grundstücke/Immo.	-19.321		-200.000		-200.000	-200.000	-100.000	-100.000
ISEK Birkesdorf	-30.196	-100.000						
MP Bodenwertgutachten z einzelnen Grundstücken	3.453							
PI 7.1.3a Wertgutachten Problemimmobilien	-9.074		-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
MP 4.2 Profilierung u. Standortaufwertung	-67.562							
Modernisierung priv. Gebäude (nicht zuw.fähig)	-8.654	-100.000						
PI 7.3.2 Profilierung u. Standortaufwertung	-19.640		-100.000		-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Baulandentwicklung Cornetzhof			-650.000			-520.000		
Erschließung Innovationsband			-3.250.000			-2.200.000		
MP OM 10/Aktive Stadt- u.Ortsteilzent. Kaiserplatz	512.598							

Investitionen Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
MP Planungsinvestitionsnummer	1.688.137	8.425.500	6.654.400		3.439.350	654.440		
Baulandentwicklung Cornetzhof		1.000.000						
IB Planung Innovationsband		2.500.000						
PI Investitionszuw. u. Einzahl. Schrottim. (Neu)	581.517	544.000	696.000		569.600	409.600	248.800	328.000
MP 4.2 Profilierung und Standortaufwertung, BZ/LZ	55.927							
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Ausstattung, Geräte Amt 61.2	-12.911		-80.000		-15.000	-15.000	-15.000	-15.000

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.365	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	635.712	756.400	758.000	758.000	758.000	758.000	758.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.997	25.730	25.500	25.300	25.300	25.300	25.300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	138.199	10.000	5.000	7.500	10.000	10.000	10.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	793.274	804.530	800.900	803.200	805.700	805.700	805.700
11	- Personalaufwendungen	1.410.743	1.485.200	1.402.510	1.442.240	1.471.080	1.500.490	1.530.530
12	- Versorgungsaufwendungen	273.059	67.820	292.880	301.330	307.360	313.490	319.780
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.125	92.550	72.550	72.550	82.550	82.550	82.550
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.792	3.700	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
15	- Transferaufwendungen	9.650	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.326	39.300	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.751.696	1.708.570	1.830.440	1.878.620	1.923.490	1.959.030	1.995.360
18	= Ordentliches Ergebnis	-958.422	-904.040	-1.029.540	-1.075.420	-1.117.790	-1.153.330	-1.189.660
19	+ Finanzerträge	1.222	1.570	1.570	1.570	1.570	1.570	1.570
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis	1.222	1.570	1.570	1.570	1.570	1.570	1.570
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-957.200	-902.470	-1.027.970	-1.073.850	-1.116.220	-1.151.760	-1.188.090
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-957.200	-902.470	-1.027.970	-1.073.850	-1.116.220	-1.151.760	-1.188.090
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	264.641	365.590	293.630	298.590	318.799	324.268	330.010
29	= Ergebnis	-1.221.842	-1.268.060	-1.321.600	-1.372.440	-1.435.019	-1.476.028	-1.518.100

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.591						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.591						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	753	20.000	50.000				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	753	20.000	50.000				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	2.838	-20.000	-50.000				

Investitionen Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Denkmal Hoven			-50.000					
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Bastionensanierung Denkmal Roncallistraße	-753	-20.000						

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.061.666	1.710.740	2.001.300	2.001.300	2.001.300	2.001.300	2.001.300
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.627.791	2.580.900	2.616.200	2.875.530	3.031.720	3.207.050	3.305.910
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	253.394	89.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.803	33.920	39.800	41.170	42.600	44.100	45.680
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.119.143	211.100	513.320	513.320	513.320	513.320	513.320
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	288.350	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	6.383.148	4.925.660	5.570.620	5.831.320	5.988.940	6.165.770	6.266.210
11	- Personalaufwendungen	2.093.555	2.405.200	2.150.170	2.262.270	2.304.220	2.347.030	2.390.680
12	- Versorgungsaufwendungen	337.234	101.460	289.770	298.130	304.090	310.170	316.380
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.819.216	7.674.800	8.424.300	8.313.300	8.324.300	8.620.300	8.623.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.744.931	6.735.020	6.702.400	7.204.000	7.705.600	8.205.600	8.705.600
15	- Transferaufwendungen	571.769	685.000	650.000	670.000	675.000	675.000	675.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	457.840	121.450	299.700	299.700	299.700	299.700	299.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.024.545	17.722.930	18.516.340	19.047.400	19.612.910	20.457.800	21.010.660
18	= Ordentliches Ergebnis	-11.641.397	-12.797.270	-12.945.720	-13.216.080	-13.623.970	-14.292.030	-14.744.450
19	+ Finanzerträge		1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.489						
21	= Finanzergebnis	-8.489	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.649.885	-12.795.870	-12.944.320	-13.214.680	-13.622.570	-14.290.630	-14.743.050
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-11.649.885	-12.795.870	-12.944.320	-13.214.680	-13.622.570	-14.290.630	-14.743.050
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		38.500	38.500	38.500	38.500	38.500	38.500
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	142.409	230.740	209.850	214.530	219.435	224.586	229.976
29	= Ergebnis	-11.792.295	-12.988.110	-13.115.670	-13.390.710	-13.803.505	-14.476.716	-14.934.526

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	779.305	415.000			1.050.000		
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	181.168	2.320.000	1.250.000	1.100.000	1.400.000	750.000	660.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	960.473	2.735.000	1.250.000	1.100.000	2.450.000	750.000	660.000
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.557.411	6.985.000	5.180.000	12.685.000	17.235.000	10.525.000	6.220.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-150.487	25.000	57.000	7.000	7.000	7.000	7.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.406.924	7.010.000	5.237.000	12.692.000	17.242.000	10.532.000	6.227.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-2.446.451	-4.275.000	-3.987.000	-11.592.000	-14.792.000	-9.782.000	-5.567.000

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Goethestraße					-1.500.000			
Schützenstraße				-1.430.000 -1.430.000	-70.000	-1.430.000		
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Geschwindigkeitsanzeigetafeln			-25.000		-25.000			
Schulhofsanierung Wirteltorgymnasium KP III 2 fM			-100.000					
Schulhofsanierung HS Burgauer Allee KP III 2 fM	-2.222							
Schulhofsanierung Grundschule Süd KP III 2 fM			-220.000					
Parkplatz Altenteich (neu ab 01.01.20 wg. KTR)	15.346							
Parkplatz Himmelspfeil (neu ab 01.01.20 wg. KTR)	-13.794							
Neubau Radstation MP-Bereich (ab 01.01.20 wg. KTR)	-34.577		-1.900.000					
KSP Biffpark, Kleinkinderspielbereich KP III (1)	-18.419							
Umgestaltung Parkplatz Nippesstraße	-20.850		-30.000		-870.000			
Neue Mitte Gürzenich		-80.000		-70.000	-70.000	-360.000		
Außenanlagen KiTa CityKids		-205.000						
Schulhof GesS Anne-Frank		-300.000			-420.000			
Außengelände KiTa Tabaluga	-270.911							
Grundsanierung Eingangsbereich RS Wernerstraße	-85.407							
Schulhofsanierung Rurtalgymnasium	-19.499							
Kleinere Fertigstellungsmaßnahmen		-200.000						
Jugendplätze		-150.000			-100.000		-200.000	
Investive Komponenten Tiefbau		-600.000	-600.000		-600.000	-600.000	-600.000	-700.000
Schulhöfe an städt. Schulen		-200.000			-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Außenanlagen an städt. KiTa's		-150.000			-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Barrierefreiheit ÖPNV		-300.000			-350.000	-350.000	-350.000	-350.000
Hoeschplatz mobile Möbel und Pflanzen			-30.000					
Erneuerungsvorhaben UA I -KI. Maßnahmen	-639.451	-700.000				-700.000	-300.000	-300.000
Büngelerstr.	-20		-100.000					
Gewerbegebiet Talbenden/Rurbenden	-7.603			-400.000	-400.000			
Schillingsstr.		-50.000		-1.300.000 -600.000	-700.000	-600.000		
Schillerstr.			-50.000					
KV Euskirchener Straße/Zülpicher Straße						-50.000	-800.000	
Papiermühle		-800.000		-1.200.000	-1.200.000			
Wirtschaftswegebau	-221.493		-100.000		-100.000	-100.000	-100.000	-100.000

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Ausbau Straßenbeleuchtung -kl. Maßn.				-75.000	-75.000			
Holzstraße						-750.000		
Viktor-Gollancz-Straße					-850.000			
Franziskanerstraße					-300.000			
Euskirchener Straße	-433.266					-70.000	-1.400.000	-75.000
KV Hovener Str./Nordstr./Ringstr.			-370.000		-400.000			
Urbanusstraße						-600.000		
KV Krokusstr./An Gut Nazareth/Aldenhovener Str.								-650.000
Ritterstr. u.Pastor-Hessler-Str.u.Wittlicher Str.	-31.132							
Brücke D63 Flutgraben Am Wehr	-571		-180.000					
Brücke B31 Mühlenteich An Gut Nazareth (L13)							-100.000	-520.000
Grüner Weg		-1.400.000						
Echternacher Straße	-35.857							
EÜ Dampfmühlenstraße Ost		-150.000						
Burgauer Allee	-10.932							
Nordanbindung Wohnpark Birkesdorf		-50.000		-1.600.000 -600.000	-1.000.000	-600.000		
Umbau Bushaltestellen ÖPNV KP III (1)	-9.024							
Deckenerneuerung Stadtstraßen	-492.626							
Nordstraße 1. BA	-17.036	-100.000		-1.650.000 -800.000	-850.000	-800.000		
Nordstraße 3. BA						-1.000.000		
Radweg In der Mühlenau - Dr.-Overhues-Allee					-300.000			
Gutenbergstraße				-1.020.000 -1.000.000	-20.000	-1.000.000	-400.000	
Valencienner Straße						-3.100.000		
Rurstraße				-280.000	-280.000		-2.000.000	-600.000
Umbau KV Nideggener Straße/Nippesstraße			-450.000					
Aachener Straße + Stützstraße bis Altenteich			-200.000	-1.500.000	-1.500.000			
Bücklerstraße und Fritz-Keller-Weg					-80.000	-1.300.000		
Eberhard-Hoesch-Straße						-900.000		
Gerichtsweg			-600.000					
Fertigstellungsmaßnahmen-Projektgruppe 60	-3.519							
Dorfentwicklung Merken		-500.000				-1.500.000	-1.600.000	
Klimafreundliche Mobilität	-56.506	-150.000	-150.000		-150.000	-150.000	-200.000	-200.000
Electric Mobility Integration - Düren (eMIND)	-756.722							

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen; ÖPNV

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Erneuerung Radverkehrsanlagen	-61.554	-150.000		-100.000 -100.000		-100.000	-100.000	-150.000
Inv. Maßn. zur Förderung des Fuß- u. Radverkehrs	-129.666	-500.000				-350.000	-200.000	-200.000
Fahrradabstellanlagen in Stadtquartieren		-175.000				-150.000	-150.000	-150.000
Erneuerung FU-LSA	157.246							
Deckensanierung Radwege (Corona Kompensation)	-132.889							
Erschließungsbeiträge nach BauGB	831							
Anliegerbeiträge nach § 8 KAG	174.010							
Beiträge "Errichtung Einstellplätze (neu wg. KTR)	2.100							
Barrierefreiheit ÖPNV NVR		270.000						
Klimafreundliche Mobilität, BZ	5.213	60.000						
Zuweisung Fahrradabstellanlagen		85.000						
Erschließungsbeiträge nach BauGB		680.000	500.000		500.000	600.000	150.000	160.000
Anliegerbeiträge nach § 8 KAG	4.227	820.000	750.000		600.000	800.000	600.000	500.000
Deckensanierung Radwege (Corona-Kompensation)	265.778							
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Ausstattung, Geräte Amt 66	-6.759	-5.000	-7.000		-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
Uferbefestigung Mühlenteich/Tuchmühle Stichweg		-50.000						
Parkplatz Musikschule		-20.000						
Schulhofsanierung GS St. Bonifatius	-10.799							
GS Hoven Zaunanlage	-7.140							
Brücken - kl. Maßnahmen	-13.071		-100.000	-100.000	-100.000	-50.000	-50.000	-50.000
Kreuzauer Straße L249						-250.000	-1.600.000	-1.800.000
Vorplanungen Amt 66		-25.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000	-25.000

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.112	109.700	149.000	149.000	149.000	149.000	149.000
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.006	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.075						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.238						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	198.921	200.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	395.353	329.700	319.000	319.000	319.000	319.000	319.000
11	- Personalaufwendungen	357.610	389.510	254.240	261.860	267.090	272.440	277.890
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.359.504	4.297.000	4.615.000	4.817.000	4.890.000	4.895.000	4.935.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	269.780	175.900	269.800	269.800	269.800	269.800	269.800
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.708	4.200	8.200	7.200	7.200	7.200	7.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.989.602	4.866.610	5.147.240	5.355.860	5.434.090	5.444.440	5.489.890
18	= Ordentliches Ergebnis	-4.594.249	-4.536.910	-4.828.240	-5.036.860	-5.115.090	-5.125.440	-5.170.890
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.594.249	-4.536.910	-4.828.240	-5.036.860	-5.115.090	-5.125.440	-5.170.890
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-4.594.249	-4.536.910	-4.828.240	-5.036.860	-5.115.090	-5.125.440	-5.170.890
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	21.579	34.880	42.240	43.420	44.659	45.958	47.313
29	= Ergebnis	-4.615.828	-4.571.790	-4.870.480	-5.080.280	-5.159.749	-5.171.398	-5.218.203

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	707						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	707						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.545	860.000		50.000	20.000	25.000	25.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.545	860.000		50.000	20.000	25.000	25.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-19.838	-860.000		-50.000	-20.000	-25.000	-25.000

Investitionen Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
BiFF-Park	-13.742							
Schloss Burgau, Sanierung Weiher		-750.000						
Erneuerung Brunnenanlagen f.Wasserspiele in Parks					-50.000			
Ausgleichszahlg. lt. Baumschutzsatzung	707							
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Ausbau der Park-/Grünanlagen -kl. Maßn.	-6.803	-20.000				-20.000	-25.000	-25.000
Schmidtpark, Neubau Zugang		-90.000						

Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100	100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50	50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.764						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	39.473						
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	74.238	150	150	150	150	150	150
11	- Personalaufwendungen	363.033	289.870	444.330	457.660	466.810	476.150	485.670
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.114	51.650	54.150	54.150	54.150	54.150	54.150
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.241	2.100	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.337	25.600	25.600	25.600	25.600	25.600	25.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	394.725	369.220	528.380	541.710	550.860	560.200	569.720
18	= Ordentliches Ergebnis	-320.488	-369.070	-528.230	-541.560	-550.710	-560.050	-569.570
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-320.488	-369.070	-528.230	-541.560	-550.710	-560.050	-569.570
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-320.488	-369.070	-528.230	-541.560	-550.710	-560.050	-569.570
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	17.328	31.730	29.230	30.280	31.393	32.550	33.776
29	= Ergebnis	-337.816	-400.800	-557.460	-571.840	-582.103	-592.600	-603.346

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			10.000				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			10.000				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)			-10.000				

Investitionen Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Zaunanlage Feuchtgebiete Birkesdorfer Rur			-10.000					

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.400	21.500	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	618.052	638.250	635.250	635.250	635.250	635.250	635.250
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.951	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	64.732						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	728.135	685.750	675.750	675.750	675.750	675.750	675.750
11	- Personalaufwendungen	767.335	807.160	636.730	703.880	715.970	728.280	740.870
12	- Versorgungsaufwendungen	38.427	7.880	28.450	29.250	29.840	30.440	31.060
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	670.372	919.150	977.650	977.650	977.650	977.650	977.650
14	- Bilanzielle Abschreibungen	53.699	32.200	53.700	53.700	53.700	53.700	53.700
15	- Transferaufwendungen	1.293.543	1.408.800	1.777.830	1.788.200	1.799.800	1.926.200	1.700.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	158.608	137.050	142.050	142.050	142.050	142.050	142.050
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.981.984	3.312.240	3.616.410	3.694.730	3.719.010	3.858.320	3.645.930
18	= Ordentliches Ergebnis	-2.253.849	-2.626.490	-2.940.660	-3.018.980	-3.043.260	-3.182.570	-2.970.180
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.253.849	-2.626.490	-2.940.660	-3.018.980	-3.043.260	-3.182.570	-2.970.180
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-2.253.849	-2.626.490	-2.940.660	-3.018.980	-3.043.260	-3.182.570	-2.970.180
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	14.494	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	86.758	192.370	182.400	186.088	189.339	191.187	193.115
29	= Ergebnis	-2.326.113	-2.785.860	-3.090.060	-3.172.068	-3.199.599	-3.340.757	-3.130.295

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.350	755.000	522.000	856.000	153.000	2.000	2.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	17.158	15.000	85.000	45.000	45.000	45.000	45.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.508	770.000	607.000	901.000	198.000	47.000	47.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-34.508	-770.000	-607.000	-901.000	-198.000	-47.000	-47.000

Investitionen Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Investitionsplan Recontec-Gelände		-500.000						
Breitbandversorgung Gewerbe und Industriegebiet			-28.000					
Recontec-Gelände	-4.355							
Investitionszuschuss IQ.DN Forschungsgebäude MFP			-189.000		-601.000	-148.000	-2.000	-2.000
Ausstattung, Geräte Kirmes/Volksfeste Jubiläum	-27.456		-70.000		-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Sanierung/Ertüchtigung Annakirmesplatz	-12.995	-250.000	-300.000	-250.000	-250.000			
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
andere investive Maßnahmen d. Wirtschaftsförderung		-5.000	-5.000		-5.000	-5.000		
Marketing: Immaterielle Bildrechte	-3.130	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Ausstattung, Geräte Marketing		-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	147.435.350	130.443.700	149.120.700	157.493.300	164.093.000	169.095.400	172.107.500
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.508.372	89.893.400	86.197.100	88.288.190	93.202.700	97.067.200	98.964.700
03	+ Sonstige Transfererträge	180.318						
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.580	105.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.729.841	5.357.810	5.940.450	5.940.450	5.940.450	5.940.450	5.940.450
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	250.952.462	225.799.910	241.318.250	251.781.940	263.296.150	272.163.050	277.072.650
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100						
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen	82.886.208	81.702.640	89.496.900	88.706.700	93.174.800	97.387.300	100.219.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.096.273	7.223.800	2.873.410	2.873.410	2.873.410	2.873.410	2.873.410
17	= Ordentliche Aufwendungen	97.982.581	88.926.440	92.370.310	91.580.110	96.048.210	100.260.710	103.093.110
18	= Ordentliches Ergebnis	152.969.881	136.873.470	148.947.940	160.201.830	167.247.940	171.902.340	173.979.540
19	+ Finanzerträge	5.142.985	10.327.250	11.498.500	9.485.800	7.681.700	8.484.500	9.325.800
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.561.082	2.204.690	2.404.740	3.304.740	4.304.740	5.304.740	6.054.740
21	= Finanzergebnis	3.581.903	8.122.560	9.093.760	6.181.060	3.376.960	3.179.760	3.271.060
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	156.551.784	144.996.030	158.041.700	166.382.890	170.624.900	175.082.100	177.250.600
23	+ Außerordentliche Erträge		493.110					
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis		493.110					
26	= Jahresergebnis	156.551.784	145.489.140	158.041.700	166.382.890	170.624.900	175.082.100	177.250.600
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	156.551.784	145.489.140	158.041.700	166.382.890	170.624.900	175.082.100	177.250.600

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.374.510	5.426.400	5.308.050	5.308.050	6.006.750	5.308.050	5.308.050
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	2						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.374.511	5.426.400	5.308.050	5.308.050	6.006.750	5.308.050	5.308.050
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	190.906		1.500.000	1.500.000			
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	2.650.000						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.840.906		1.500.000	1.500.000			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	6.533.605	5.426.400	3.808.050	3.808.050	6.006.750	5.308.050	5.308.050

Investitionen Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Umbau Kirche St. Bonifatius zu Kita, KP III	-163.445							
Grunderwerb f. (sozialen) Wohnungsbau			-1.500.000		-1.500.000			
Landespauschale für Investitionen	4.375.363	4.375.300	4.833.500		4.833.500	4.833.500	4.833.500	4.833.500
Feuerschutzpauschale	171.934	133.600	133.600		133.600	133.600	133.600	133.600
Sportpauschale	308.978	308.900	340.950		340.950	340.950	340.950	340.950
Schul-/Bildungspauschale	3.212.880							
Umbau Kirche St. Bonifatius zu Kita, KP III, LZ	51.301							
ISEK Birkesdorf, Investitionszuweisungen		70.000						
Zuweisung des Landes Ausbau G9	292.286	398.600						
Neubau Radstation MP-Bereich (neu wg. KTR), LZ						698.700		
Electric Mobility Integration - Düren (eMIND), BZ	899.993							
Zuw. inv. Maßnahmen zur Förderung Fahrradverkehrs	37.060	140.000						
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
KH Ld, Beschaffung EMG, KP III	-27.461							
KH LD, Beschaffung EMG, KP III	24.715							

Teilergebnishaushalt Produktbereich 17 Stiftungen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.893	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	326.940	339.800	231.600	231.600	231.600	231.600	231.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	91.173						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	430.006	351.700	243.500	243.500	243.500	243.500	243.500
11	- Personalaufwendungen	84.490						
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.004	5.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	112.930	113.000	113.000	113.000	113.000	113.000	113.000
15	- Transferaufwendungen	5.200	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	194.027	182.660	81.800	83.000	84.400	85.600	88.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	398.651	309.760	207.900	209.100	210.500	211.700	214.100
18	= Ordentliches Ergebnis	31.355	41.940	35.600	34.400	33.000	31.800	29.400
19	+ Finanzerträge	8.585	2.350	2.300	2.200	2.200	2.100	2.100
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	46.717	51.300	43.800	42.500	41.100	39.800	37.400
21	= Finanzergebnis	-38.132	-48.950	-41.500	-40.300	-38.900	-37.700	-35.300
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.777	-7.010	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-6.777	-7.010	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	6.777	7.010	7.010	7.010	7.010	7.010	7.010
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis			1.110	1.110	1.110	1.110	1.110

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 17 Stiftungen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	400.000						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	316.650	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	26.739	24.000	24.000	24.000	23.900		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	743.389	74.000	74.000	74.000	73.900	50.000	50.000
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	625.510						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	625.510	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	117.879	24.000	24.000	24.000	23.900		

Investitionen Produktbereich 17 Stiftungen

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Kunstgegenstände HS SUS	-625.510							
Kunstgegenstände HS SUS	625.510							
Kustgegenstände IK SUS	6.650							
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Grunderwerb WF		-25.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Grunderwerb SF		-25.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Verkauf von Grundstücken, WF		25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000
Verkauf von Grundstücken, SF		25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000

ORGANISATIONSBEZOGENE BUDGETS

BUDGET

Dezernat I

Teilergebnishaushalt Dezernat I: Personal, Schule, Sport, Kultur und Integration

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.538.883	3.321.870	3.959.650	4.452.560	4.859.400	5.089.400	5.269.400
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.870.525	2.029.820	2.107.570	2.220.200	2.375.940	2.416.440	2.453.940
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	205.806	118.200	70.200	70.200	70.200	70.200	70.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	228.922	171.000	171.000	171.000	171.000	171.000	171.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	845.918	137.100	228.300	231.000	230.700	230.700	230.700
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	8.690.054	5.777.990	6.536.720	7.144.960	7.707.240	7.977.740	8.195.240
11	- Personalaufwendungen	1.045.836	1.196.000	799.000	699.000	699.000	699.000	699.000
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.909.726	4.353.090	4.693.800	4.783.330	4.760.570	4.860.570	4.960.570
14	- Bilanzielle Abschreibungen	862.844	614.600	903.000	901.400	899.800	899.800	899.800
15	- Transferaufwendungen	6.181.976	6.165.720	6.551.450	6.566.120	6.581.120	6.681.120	6.781.120
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.296.058	6.416.630	7.560.970	8.519.180	9.219.440	9.608.940	9.896.640
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.296.440	18.746.040	20.508.220	21.469.030	22.159.930	22.749.430	23.237.130
18	= Ordentliches Ergebnis	-12.606.386	-12.968.050	-13.971.500	-14.324.070	-14.452.690	-14.771.690	-15.041.890
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.410						
21	= Finanzergebnis	-2.410						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-12.608.796	-12.968.050	-13.971.500	-14.324.070	-14.452.690	-14.771.690	-15.041.890
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-12.608.796	-12.968.050	-13.971.500	-14.324.070	-14.452.690	-14.771.690	-15.041.890
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-12.608.796	-12.968.050	-13.971.500	-14.324.070	-14.452.690	-14.771.690	-15.041.890

Teilfinanzhaushalt Dezernat I: Personal, Schule, Sport, Kultur und Intgration

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-860.327						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-860.327						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	421.253	1.024.100	2.246.250	1.818.250	905.050	340.950	340.950
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	787.365	77.000	844.520	1.819.600	457.000	457.000	357.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.208.617	1.101.100	3.090.770	3.637.850	1.362.050	797.950	697.950
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-2.068.944	-1.101.100	-3.090.770	-3.637.850	-1.362.050	-797.950	-697.950

BUDGET

Büro Bürgermeister

Teilergebnishaushalt Büro Bürgermeister

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.847						
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.852	50	50	50	50	50	50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.242	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	121.942	25.050	25.050	25.050	25.050	25.050	25.050
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227.612	65.800	162.300	107.300	92.300	92.300	92.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.630	11.600	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
15	- Transferaufwendungen	14.000	5.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.030.901	1.040.700	1.111.700	1.111.700	1.111.700	1.111.700	1.111.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.285.144	1.123.100	1.306.600	1.251.600	1.236.600	1.236.600	1.236.600
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.163.202	-1.098.050	-1.281.550	-1.226.550	-1.211.550	-1.211.550	-1.211.550
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.163.202	-1.098.050	-1.281.550	-1.226.550	-1.211.550	-1.211.550	-1.211.550
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-1.163.202	-1.098.050	-1.281.550	-1.226.550	-1.211.550	-1.211.550	-1.211.550
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-1.163.202	-1.098.050	-1.281.550	-1.226.550	-1.211.550	-1.211.550	-1.211.550

Produktbeschreibung Produkt 01.111.010 Büro Bürgermeister

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Dezernat Bürgermeister

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

- Leitung der Stadtverwaltung im Rahmen der vom Rat vorgegebenen Ziele und Grundsätze sowie der bereitgestellten Haushaltsmittel
- Strategische Zielsetzung und Planung, Treffen von Grundsatzentscheidungen und Koordination der Verwaltungsgeschäfte
- Strategische Durchführung der Personalführung und Personalverwaltung
- Durchführung von Aufgaben, die der Stadt zur Erfüllung nach Weisung übertragen sind
- Vorbereitung und Ausführung von Beschlüssen des Rates und der Ausschüsse sowie regelmäßige Berichterstattung über die Beschlussausführung
- Wahrnehmung von Beziehungen zu anderen Trägern der öffentlichen Verwaltung und deren Behörden sowie Vertretung der Stadt in Organen von Körperschaften, an denen die Stadt beteiligt ist
- Projektentwicklung

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Ratsbeschlüsse, städtisches Ortsrecht, gesamte Rechtsordnung

Zielgruppe

Bürger*innen, Beschäftigte der Stadtverwaltung Düren und Politische Gremien

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	4,48	1,29	1,26	1,23	1,21	1,19
Zuschussbedarf je EW in Euro	19,71	20,57	21,12	21,53	21,94	22,37
Ertrag je Einwohner	-0,93	-0,27	-0,27	-0,27	-0,27	-0,27
Aufwand je Einwohner in Euro	20,64	20,84	21,39	21,80	22,21	22,64

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	11,6	11,6
davon Beamte:	4	4
davon tariflich Beschäftigte	7,6	7,6

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.010 Büro Bürgermeister

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50	50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.542						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	84.706	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	86.248	25.050	25.050	25.050	25.050	25.050	25.050
11	- Personalaufwendungen	1.294.325	1.754.220	1.426.530	1.466.030	1.495.360	1.525.260	1.555.760
12	- Versorgungsaufwendungen	512.841	134.620	415.300	427.290	435.830	444.550	453.440
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.842	3.200	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
15	- Transferaufwendungen	14.000	5.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	98.356	74.800	75.800	75.800	75.800	75.800	75.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.923.520	1.972.840	1.942.430	1.993.920	2.031.790	2.070.410	2.109.800
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.837.272	-1.947.790	-1.917.380	-1.968.870	-2.006.740	-2.045.360	-2.084.750
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.837.272	-1.947.790	-1.917.380	-1.968.870	-2.006.740	-2.045.360	-2.084.750
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-1.837.272	-1.947.790	-1.917.380	-1.968.870	-2.006.740	-2.045.360	-2.084.750
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	128.702	177.880	200.840	208.290	216.108	224.311	232.919
29	= Ergebnis	-1.965.974	-2.125.670	-2.118.220	-2.177.160	-2.222.848	-2.269.671	-2.317.669

Produktbeschreibung Produkt 01.111.030 Repräsentation, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Dezernat Bürgermeister

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen:

Pressearbeit

Aufgabe der Pressestelle ist sachliche, umfassende und ständige Information der Bürgerschaft über die Medien. Städtische Pressekonferenzen werden von der Pressestelle einberufen und vorbereitet. Anfragen der Medien werden von der Pressestelle bearbeitet. Die Pressestelle vermittelt alle Gespräche, Reportagen, Interviews usw. zwischen der Verwaltung und der Presse. Gegendarstellungen auf Veröffentlichungen oder Leserbriefe werden nach Auftrag durch die Verwaltungsführung abgegeben. Zu den Aufgaben der Pressestelle gehört ebenfalls die Ausarbeitung von Reden, Aufsätzen und Vorworten, die Herstellung von Fotos, Dias und Filmen.

Repräsentation

Zur Repräsentation gehören: Vorbereitung und Durchführung von Empfängen, Veranstaltungen, Sitzungen, Einweihungen u.Ä.; Betreuung von Gästen, Übernahme protokollarischer Aufgaben, Gratulations-, Kondolenz- und Glückwunschschriften, Ehe- und Altersjubiläen, Jungbürger, Einbürgerungen, die Vorbereitung von Auszeichnungen der Stadt, die Gestaltung von Gedenktagen, die Verwaltung des Rathausfoyers für Ausstellungen sowie die Beratung anderer Ämter und Institute bei der Durchführung von Veranstaltungen, Entwicklung von Präsenten, Präsentation der Stadt zu verschiedenen Anlässen.

Auftragsgrundlage

Aufgabengliederungsplan, Dienstanweisung für Öffentlichkeitsarbeit, Dienstanweisung Sponsoring, Satzung über Ehrungen und Auszeichnungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürger:innen, Rat und Verwaltung, Vereine und Institutionen, Vertreter:innen der Presse

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	17,05	1,62	1,58	1,55	1,53	1,50
Zuschussbedarf je EW in Euro	6,34	6,68	6,85	6,98	7,10	7,22
Ertrag je Einwohner	-1,30	-0,11	-0,11	-0,11	-0,11	-0,11
Aufwand je Einwohner in Euro	7,64	6,80	6,97	7,09	7,21	7,33

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	6,99	6,99
davon Beamte:	0,9	0,9
davon tariflich Beschäftigte	6,09	6,09

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.030 Repräsentation, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.847						
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.852						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.429	4.220	10.260	10.260	10.260	10.260	10.260
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	43.306						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	121.435	4.220	10.260	10.260	10.260	10.260	10.260
11	- Personalaufwendungen	450.137	417.990	492.110	506.470	516.610	526.930	537.480
12	- Versorgungsaufwendungen	62.282	24.310	51.230	52.710	53.770	54.840	55.930
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	184.330	46.000	65.500	65.500	65.500	65.500	65.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	795	700	800	800	800	800	800
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.769	23.700	23.700	23.700	23.700	23.700	23.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	712.312	512.700	633.340	649.180	660.380	671.770	683.410
18	= Ordentliches Ergebnis	-590.877	-508.480	-623.080	-638.920	-650.120	-661.510	-673.150
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-590.877	-508.480	-623.080	-638.920	-650.120	-661.510	-673.150
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-590.877	-508.480	-623.080	-638.920	-650.120	-661.510	-673.150
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	24.418	16.800	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	33.197	62.210	56.730	58.155	59.647	61.219	62.854
29	= Ergebnis	-599.656	-553.890	-653.810	-671.075	-683.767	-696.729	-710.004

Produktbeschreibung Produkt 01.111.040 Städtepartnerschaften

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Dezernat Bürgermeister

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Es bestehen folgende Städtepartnerschaften: Valenciennes, Cormeilles, Altmünster-Neukirchen, Gradačac, Strij, Jinhua und Ereğli. Die Aufgabe besteht darin, im Rahmen dieser bestehenden Städtepartnerschaften Maßnahmen und Veranstaltungen zu koordinieren.

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürger:innen, Vereine, Institutionen, Industrie in Düren und den Partnerstädten

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	24,98	0	0	0	0	0
Zuschussbedarf je EW in Euro	1,22	2,08	1,51	1,37	1,39	1,41
Ertrag je Einwohner	-0,41	0	0	0	0	0
Aufwand je Einwohner in Euro	1,29	2,08	1,51	1,37	1,39	1,41

Stellenplanauszug

2024

2025

Stellenplanauszug

Gesamt

0,71

0,71

davon Beamte:

0,3

0,3

davon tariflich Beschäftigte

0,41

0,41

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.040 Städtepartnerschaften

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.000						
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	683						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.186						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	37.868						
11	- Personalaufwendungen	79.026	95.180	65.800	67.650	69.010	70.380	71.800
12	- Versorgungsaufwendungen	18.898	5.180	16.160	16.630	16.960	17.300	17.650
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.721	32.500	109.500	54.500	39.500	39.500	39.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.952	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	151.597	135.160	193.760	141.080	127.770	129.480	131.250
18	= Ordentliches Ergebnis	-113.728	-135.160	-193.760	-141.080	-127.770	-129.480	-131.250
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-113.728	-135.160	-193.760	-141.080	-127.770	-129.480	-131.250
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-113.728	-135.160	-193.760	-141.080	-127.770	-129.480	-131.250
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	8.255	12.090	16.990	17.478	17.979	18.505	19.057
29	= Ergebnis	-121.983	-147.250	-210.750	-158.558	-145.749	-147.985	-150.307

Produktbeschreibung Produkt 01.111.060 Politische Gremien

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Hauptamt

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Das Produkt setzt sich aus den folgenden Teilbereichen zusammen:

Gemeinde- und Ratsangelegenheiten

- Kommunale Gemeinschaftsarbeit, Zweckverbände, Mitgliedschaft bearbeiten
 - Beziehungen zu kommunalen Spitzenverbänden halten, insbesondere Stellungnahmen erstellen
 - Dienstsiegel verwalten
 - Wappengenehmigungen
 - Stellungnahme zur Verleihung des Bundesverdienstkreuzes erarbeiten
 - Umsetzungen der Satzung über Ehrungen und Auszeichnungen der Stadt Düren
 - Hauptsatzungen, Geschäftsordnung, Zuständigkeitsordnung, Verwaltungsgebührensatzungen, Satzung über Ehrungen und Auszeichnungen, Ehrenordnung usw. fortentwickeln
 - Gemeindeverfassungsrechtliche Problemstellungen bearbeiten
 - Ortsrecht führen
 - Besetzung und Umbesetzung von Ausschüssen prüfen und durchführen
 - Angelegenheiten der Akteneinsicht bearbeiten und bescheiden
 - Entsendung von Vertreter:innen der Stadt in Organen und Gremien Dritter
 - Mitgliedschaft in Vereinen und Institutionen
 - Rechtsfragen Rat und Ausschüssen klären
- Umsetzung der Dienstanweisungen über Ehrenbezeugungen der Stadt Düren

Sitzungsbüro und Systemverantwortung

- Sitzungsterminplanung, Sitzungsterminkalender, Sitzungsräume verwalten
- Sitzungen erstellen und bearbeiten
- Sitzungen des Rates sowie des Haupt- und Finanzausschusses organisieren und protokollieren, Bekanntmachung Rat
- Sitzungsvorlagen prüfen und freigeben
- Sitzungseinladungen, -vorladungen und -niederschriften versenden (E-Mail, Post und Bereitstellung der Unterlagen online in den Informationsportalen für Ratsmitglieder, Verwaltung bzw. Bürger:innen)
- Vertretungen der Ausschusssitzungen prüfen und sicherstellen
- Originale der Sitzungsniederschriften sammeln, vervollständigen und an das Archiv abgeben
- Antrags- und Beschlusskontrolle
- Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder, Fraktionszuwendungen berechnen und bearbeiten, Reporterstellung
- Jahressteuerbescheinigungen zur Weiterleitung an das Finanzamt (für Ratsmitglieder und sachkundige Bürger:innen) erstellen
- Systemverantwortung für das verwaltungsinterne Sitzungsdienstverfahren Session, für die Informationssysteme (AI,BI,RI) von SessionNet und die MandatosApp
- Konzepte für die Einführung von Sitzungsdienstverfahren und Verfahrensänderungen für Ratsmitglieder, politische Vertreter:innen und Verwaltung erarbeiten, sowie Arbeitsanleitungen erstellen
- Kontakt mit Softwareentwickler herstellen, Änderungs- bzw Anpassungsvorschläge unterbreiten
- Verfahrensanpassungen durchführen

Bezirksausschüsse

- Sitzungen der Bezirksausschüsse organisieren, durchführen und organisieren und protokollieren
- Anträge von Ausschussmitgliedern bearbeiten
- Vorlagen erstellen

Auftragsgrundlage

GO NRW, Satzung über Ehrungen und Auszeichnungen, Dienstanweisung über Ehrenbezeugungen, Ratsbeschlüsse, Dienstanweisungen über die Vorbereitung und Ausführung der Beschlüsse des Rates und seiner Ausschüsse, Geschäftsordnung, Hauptsatzung, Ehrenordnung, Entschädigungsverordnungen NRW, Verwaltungsvorstand, Bürgermeister

Zielgruppe

Rats- und Ausschussmitglieder, Institutionen, Verbände, Gesellschaften, Verwaltung, Bürger:innen

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	1,12	0	0	0	0	0
Zuschussbedarf je EW in Euro	11,19	12,91	12,97	13,01	13,05	13,09
Ertrag je Einwohner	-0,13	0	0	0	0	0
Aufwand je Einwohner in Euro	11,32	12,91	12,97	13,01	13,05	13,09

Stellenplanauszug

2024

2025

Stellenplanauszug

Produktbeschreibung Produkt 01.111.060 Politische Gremien

Stadt Düren

Gesamt	4,00	4,00
davon Beamte:	1,00	1,00
davon tariflich Beschäftigte	3,00	3,00

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.060 Politische Gremien

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.770						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	11.770						
11	- Personalaufwendungen	41.676	170.480	142.000	145.940	148.860	151.840	154.870
12	- Versorgungsaufwendungen	43.630	11.560	38.250	39.350	40.140	40.940	41.750
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300	300	300	300	300	300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.994	7.700	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	961.736	945.000	1.015.000	1.015.000	1.015.000	1.015.000	1.015.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.055.036	1.135.040	1.203.550	1.208.590	1.212.300	1.216.080	1.219.920
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.043.265	-1.135.040	-1.203.550	-1.208.590	-1.212.300	-1.216.080	-1.219.920
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.043.265	-1.135.040	-1.203.550	-1.208.590	-1.212.300	-1.216.080	-1.219.920
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-1.043.265	-1.135.040	-1.203.550	-1.208.590	-1.212.300	-1.216.080	-1.219.920
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	65.094	71.090	95.560	98.610	101.817	105.178	108.702
29	= Ergebnis	-1.108.360	-1.206.130	-1.299.110	-1.307.200	-1.314.117	-1.321.258	-1.328.622

BUDGET

Integration

Teilergebnishaushalt Integration

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	880						
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge							
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	880						
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.869						
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.413	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	34.282	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
18	= Ordentliches Ergebnis	-33.402	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-33.402	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-33.402	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-33.402	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000

Produktbeschreibung Produkt 01.111.180 Integration

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Dezernat Bürgermeister

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Der Bereich Integration ist eine Querschnittsaufgabe innerhalb der Verwaltung und ist daher dem Bürgermeister als Stabsstelle zugeordnet.

Die Stabsstelle unterstützt und berät die städtischen Ämter und Dienststellen, aber auch andere Einrichtungen und Organisationen in Fragen der Integration und des interkulturellen Zusammenlebens. Dabei steht die Schaffung bzw. Beibehaltung eines integrationsfreundlichen Klimas in der Verwaltung, die interkulturelle Öffnung und die Sensibilisierung der Mitarbeiter im Mittelpunkt. In der Stabsstelle werden die gesamtstädtischen Integrationsmaßnahmen gebündelt und gesteuert, praxisbezogene innovative Konzepte und bedarfsgerechte Integrationsmaßnahmen unter der Einbindung und Kooperation von Migranten/innen, Migrantenorganisationen und Fachleuten beraten und verwirklicht. Projekte zur Weiterentwicklung und Förderung der Integration werden initiiert und auch durchgeführt und die Ergebnisse zur Weiterentwicklung der Integrationsarbeit in der Stadt Düren umgesetzt. Die Förderung der politischen, sozialen und kulturellen Gleichstellung und Teilhabe von Menschen unterschiedlicher Herkunft gehört mit zu den Aufgaben, wie auch die Erarbeitung eines kommunalen Integrationskonzeptes und Koordination der Umsetzung von im Integrationskonzept festgelegten Zielen und Maßnahmen, sowie der kommunalen Angebote im Bereich Integration.

Verzahnung mit Angeboten von Trägern und Fachdiensten im Bereich der Stadt, Erarbeitung von Konzepten und Optimierungen von Schnittstellen, Kooperation regelmäßiger Austausch z.B. in Bezug auf das Kommunale Integrationsmanagement.

Die Zusammenarbeit mit anderen Organisationen und die Bildung von Netzwerken für Vereine, Schulen, Kindertageseinrichtungen etc. für die gesamten Integrationsmaßnahmen obliegen der Stabsstelle Integration. Hier findet sich auch die Koordination mit der Arbeit in den Migrantenvereinen und den dortigen Projekten sowie der Integrationsagentur, mit dem Zweck der sinnvollen Vernetzung im Sinne der effektiven Integration und der Förderung von Selbstorganisation und Partizipation von Migranten/innen. Der Stabsstelle Integration ist die Geschäftsführung des Integrationsausschusses zugeordnet. Ebenso werden Fachveranstaltungen, Konferenzen und Fachforen sowie die jährliche Interkulturelle Woche etc. geplant und durchgeführt.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Migranten/Migrantinnen, Migrantenorganisationen

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	10,39	0	0	0	0	0
Zuschussbedarf je EW in Euro	2,49	1,24	1,27	1,29	1,30	1,32
Ertrag je Einwohner	-0,29	0	0	0	0	0
Aufwand je Einwohner in Euro	2,78	1,24	1,27	1,29	1,30	1,32
Stellenplanauszug	2024		2025			
Stellenplanauszug						
Gesamt	4,31		4,31			
davon Beamte:	0		0			
davon tariflich Beschäftigte	4,31		4,31			

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.180 Integration

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	880						
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.195						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.840						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	26.915						
11	- Personalaufwendungen	224.549	181.040	85.120	87.680	89.430	91.220	93.050
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.869						
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.708	30.400	30.400	30.400	30.400	30.400	30.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	259.125	211.440	115.520	118.080	119.830	121.620	123.450
18	= Ordentliches Ergebnis	-232.211	-211.440	-115.520	-118.080	-119.830	-121.620	-123.450
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-232.211	-211.440	-115.520	-118.080	-119.830	-121.620	-123.450
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-232.211	-211.440	-115.520	-118.080	-119.830	-121.620	-123.450
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	10.226	15.440	18.770	19.370	19.999	20.657	21.347
29	= Ergebnis	-242.437	-226.880	-134.290	-137.450	-139.829	-142.277	-144.797

BUDGET

Gleichstellungsbüro

Teilergebnishaushalt Gleichstellungsbüro

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.974						
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	732	50	50	50	50	50	50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge							
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	2.706	50	50	50	50	50	50
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.169	5.540	8.460	8.460	8.460	8.460	8.460
14	- Bilanzielle Abschreibungen	132	100	100	100	100	100	100
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.095	7.740	4.820	4.820	4.820	4.820	4.820
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.397	13.380	13.380	13.380	13.380	13.380	13.380
18	= Ordentliches Ergebnis	-6.691	-13.330	-13.330	-13.330	-13.330	-13.330	-13.330
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.691	-13.330	-13.330	-13.330	-13.330	-13.330	-13.330
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-6.691	-13.330	-13.330	-13.330	-13.330	-13.330	-13.330
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-6.691	-13.330	-13.330	-13.330	-13.330	-13.330	-13.330

Produktbeschreibung Produkt 01.111.050 Gleichstellung in der Verwaltung und in der Stadt Düren

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Dezernat Bürgermeister

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Zu den Aufgaben des Produktes gehören:

Steuerung und Beratung in frauen- und gleichstellungsrelevanten Angelegenheiten, Frauenförderung in der Verwaltung, Schulung zum AGG und Beschwerdeverfahren, Verbesserung Beschäftigungssituation, feministische Öffentlichkeits- und Netzwerkarbeit, Einbringen von LGBTQ* Themen in der Kinder- und Jugendhilfe, in der Schule und im Ausbildungsbereich

Darüber hinaus ist das Gleichstellungsbüro Anlauf- und Servicestelle in allen frauen- und gleichstellungsrelevanten Angelegenheiten.

Auftragsgrundlage

Landesgleichstellungsgesetz, Hauptsatzung, Aufgabengliederungsplan

Zielgruppe

Beschäftigte der Stadtverwaltung besonders bei Benachteiligung aufgrund des Geschlechts, Bürgerinnen und Bürger der Stadt

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	28,14	33,66	32,79	32,22	31,66	31,11
Zuschussbedarf je EW in Euro	1,04	0,86	0,89	0,92	0,94	0,96
Ertrag je Einwohner	-0,41	-0,44	-0,44	-0,44	-0,44	-0,44
Aufwand je Einwohner in Euro	1,44	1,29	1,33	1,35	1,38	1,40

Stellenplanauszug

2024

2025

Stellenplanauszug

Gesamt	1,28	1,28
davon Beamte:	0	0
davon tariflich Beschäftigte	1,28	1,28

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.050 Gleichstellung in der Verwaltung und in der Stadt Düren

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.974						
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	732	50	50	50	50	50	50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.820	33.820	40.550	40.550	40.550	40.550	40.550
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.258						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	37.784	33.870	40.600	40.600	40.600	40.600	40.600
11	- Personalaufwendungen	124.547	87.880	106.530	109.720	111.910	114.140	116.440
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.169	5.540	8.460	8.460	8.460	8.460	8.460
14	- Bilanzielle Abschreibungen	132	100	100	100	100	100	100
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.436	8.440	5.520	5.520	5.520	5.520	5.520
17	= Ordentliche Aufwendungen	134.284	101.960	120.610	123.800	125.990	128.220	130.520
18	= Ordentliches Ergebnis	-96.499	-68.090	-80.010	-83.200	-85.390	-87.620	-89.920
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-96.499	-68.090	-80.010	-83.200	-85.390	-87.620	-89.920
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-96.499	-68.090	-80.010	-83.200	-85.390	-87.620	-89.920
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	14.730	15.170	19.280	19.280	19.280	19.280	19.280
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	84.199	43.460	45.190	46.950	48.796	50.731	52.770
29	= Ergebnis	-165.968	-96.380	-105.920	-110.870	-114.906	-119.071	-123.410

BUDGET

Archiv

Teilergebnishaushalt Archiv

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.529						
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.511	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	219	100	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.124	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge							
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	37.383	26.100	26.100	26.100	26.100	26.100	26.100
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.124	43.900	46.900	46.900	46.900	46.900	46.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.621	14.200	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600
15	- Transferaufwendungen			5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.822	8.950	9.020	9.020	9.020	9.020	9.020
17	= Ordentliche Aufwendungen	60.568	67.050	75.520	75.520	75.520	75.520	75.520
18	= Ordentliches Ergebnis	-23.185	-40.950	-49.420	-49.420	-49.420	-49.420	-49.420
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-23.185	-40.950	-49.420	-49.420	-49.420	-49.420	-49.420
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-23.185	-40.950	-49.420	-49.420	-49.420	-49.420	-49.420
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-23.185	-40.950	-49.420	-49.420	-49.420	-49.420	-49.420

Produktbeschreibung Produkt 04.281.020 Archiv

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)					
Kurzbeschreibung	Mitwirkung und Beratung der Ämter der Stadt- und Kreisverwaltung bei der Aktenordnung,- führung und -ablieferung, Aufbau eines einheitlichen Aktenplans zur Vorbereitung auf die Einführung eines elektronischen Langzeitarchivs. Mitwirkung und Vertretung der Stadt und des Kreises in diversen Arbeitsgremien (AG Archive Stadt und Kreis Düren, in Vereinen und Institutionen)						
	Übernahme, Erfassung und Bewertung von analogem und digitalem Registraturgut, das bei der Erfüllung öffentlicher Aufgaben in den Dienststellen der Verwaltung, in der Wirtschaft, bei Vereinen, Verbänden und Privatpersonen entstanden ist;						
	Erarbeitung von Bewertungsmodellen für die Verwaltung der Stadt und des Kreises						
	ordnende Bestandsbildung durch Ermittlung der aus rechtlichen u./o. historischen Gründen dauernd aufzubewahrenden Archivalien;						
	inhaltliche Gestaltung und Pflege der Internetseiten von Stadt und Kreis sowie Implementierung der Findbücher und Digitalisate						
	Erschließung der Archivalien durch Verzeichnung sowie Aufbereitung für die Benutzung; Führung und Ergänzung von Sammlungen (Fotos, Filme, Videos, CD, DVD, Zeitungen, Zeitungsausschnitte, Plakate, Karten, Pläne, Grafiken, Totenzettel, Zeitgeschichte, Münzen, etc.).						
	Beratung und Betreuung von Benutzern bei der Bearbeitung persönlicher, historischer oder die Verwaltung betreffender Fragestellungen in schriftlicher und mündlicher Form;						
	Recherchetätigkeit;						
	Vorlage von Archivgut; Führungen von Vereinen, Institutionen und Schülern durch das Stadt- und Kreisarchiv; archivpädagogische Angebote, (Gründung von Bildungspartnerschaften mit diversen Schulformen) Mitwirkung bei Schülerprojekten;						
	Ausbildung des mittleren Dienstes (Fachangestellte/r für Medien- und Informationsdienste) sowie Betreuung von Praktikanten,						
Bereitstellung und Anwendung technischer Hilfsmittel; Anfertigung von Reproduktionen.							
Auftragsgrundlage		Landesarchivgesetz in der jeweils gültigen Fassung, Benutzungsordnung des Stadt- und Kreisarchivs in der jeweils gültigen Fassung, Verwaltungsleitung, Amtsleitung, Aufgabengliederungsplan					
Zielgruppe		Bürgerinnen und Bürger der Stadt Düren und des Kreises Düren, insbesondere Personen und Gruppen mit lokalhistorischem Interesse; Heimat- und Familienforscher; Lehrer, Schüler, Studenten, Wissenschaftler, Dienststellen der Verwaltung					
Standardkennzahlen		2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:							
Aufwandsdeckungsgrad in %		24,50	-0,29	25,37	25,01	24,66	24,31
Zuschussbedarf je EW in Euro		2,37	-1,48	2,12	2,16	2,20	2,24
Ertrag je Einwohner		-0,77	0	-0,72	-0,72	-0,72	-0,72
Aufwand je Einwohner		3,14	-1,47	2,84	2,88	2,92	2,91
Stellenplanauszug		2024			2025		
Stellenplanauszug							
Gesamt		3,00			3,00		
davon Beamte		1,00			1,00		
davon tariflich Beschäftigte		2,00			2,00		
Erläuterungen:		zu Zeile 15:					
		Zuschuss an Dürener Geschichtsverein			5.000 €		

Teilergebnishaushalt Produkt 04.281.020 Archiv

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.529,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.510,55	400,00	400,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	219,35	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
06	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen	56.505,77	0,00	0,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.869,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	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	0,00
10	= Ordentliche Erträge	71.634,67	400,00	400,00	67.100,00	67.100,00	67.100,00	67.100,00
11	- Personalaufwendungen	173.001,62	-32.490,00	-199.070,00	132.550,00	135.190,00	137.920,00	140.670,00
12	- Versorgungsaufwendungen	57.422,62	-5.470,00	28.440,00	55.140,00	56.250,00	57.370,00	58.510,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.557,64	21.500,00	24.500,00	47.400,00	47.400,00	47.400,00	47.400,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.621,41	400,00	3.800,00	14.600,00	14.600,00	14.600,00	14.600,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.796,63	0,00	70,00	9.820,00	9.820,00	9.820,00	9.820,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	292.399,92	-16.060,00	-137.260,00	264.510,00	268.260,00	272.110,00	276.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-220.765,25	16.460,00	137.660,00	-197.410,00	-201.160,00	-205.010,00	-208.900,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-220.765,25	16.460,00	137.660,00	-197.410,00	-201.160,00	-205.010,00	-208.900,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-220.765,25	16.460,00	137.660,00	-197.410,00	-201.160,00	-205.010,00	-208.900,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	89.927,98	-11.120,00	9.290,00	128.230,00	133.343,00	138.701,00	144.327,00
29	= Ergebnis	-310.693,23	27.580,00	128.370,00	-325.640,00	-334.503,00	-343.711,00	-353.227,00

BUDGET

Personalrat

Teilergebnishaushalt Personalrat

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.133						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge							
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	1.133						
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		800	800	800	800	800	800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.315	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.021	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	20.336	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
18	= Ordentliches Ergebnis	-19.204	-15.900	-15.900	-15.900	-15.900	-15.900	-15.900
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-19.204	-15.900	-15.900	-15.900	-15.900	-15.900	-15.900
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-19.204	-15.900	-15.900	-15.900	-15.900	-15.900	-15.900
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-19.204	-15.900	-15.900	-15.900	-15.900	-15.900	-15.900

Produktbeschreibung Produkt 01.111.020 Personalrat

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Personalrat

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Der Personalrat hat nach § 64 Landespersonalvertretungsgesetz NW u.a. die Aufgabe:

- darüber zu wachen, dass die zugunsten der Beschäftigten geltenden Gesetze, Verordnungen, Tarifverträge, Dienstvereinbarungen und Verwaltungsverordnungen durchgeführt werden
- Anregungen und Beschwerden von Beschäftigten entgegenzunehmen und, falls sie berechtigt erscheinen, durch Verhandlungen mit dem Leiter der Dienststelle auf ihre Erledigung hinzuwirken

Auftragsgrundlage

Landespersonalvertretungsgesetz NW

Zielgruppe

Beschäftigte der Stadtverwaltung Düren

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	45,51	34,49	29,64	29,23	28,82	28,41
Zuschussbedarf je EW in Euro	1,65	1,87	2,34	2,38	2,43	2,48
Ertrag je Einwohner	-1,38	-0,98	-0,98	-0,98	-0,98	-0,98
Aufwand je Einwohner in Euro	3,03	2,85	3,32	3,37	3,42	3,46
Stellenplanauszug	2024			2025		
Stellenplanauszug						
Gesamt	3,52			3,52		
davon Beamte:	1			1		
davon tariflich Beschäftigte	2,52			2,52		

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.020 Personalrat

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.173	90.040	91.760	91.760	91.760	91.760	91.760
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	37.480						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	128.653	90.040	91.760	91.760	91.760	91.760	91.760
11	- Personalaufwendungen	216.457	312.250	212.440	254.890	258.480	262.150	265.900
12	- Versorgungsaufwendungen	43.495	11.330	37.080	38.160	38.930	39.710	40.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		800	800	800	800	800	800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.315	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.401	14.450	14.450	14.450	14.450	14.450	14.450
17	= Ordentliche Aufwendungen	282.668	340.130	266.070	309.600	313.960	318.410	322.950
18	= Ordentliches Ergebnis	-154.015	-250.090	-174.310	-217.840	-222.200	-226.650	-231.190
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-154.015	-250.090	-174.310	-217.840	-222.200	-226.650	-231.190
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-154.015	-250.090	-174.310	-217.840	-222.200	-226.650	-231.190
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	41.230	39.980	43.610	43.610	43.610	43.610	43.610
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	39.886	40.100	43.760	45.355	47.019	48.765	50.598
29	= Ergebnis	-152.671	-250.210	-174.460	-219.585	-225.609	-231.805	-238.178

BUDGET

Personalamt

Teilergebnishaushalt Personalamt

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.140	1.020	1.140	1.140	1.140	1.140	1.140
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.243	100	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	560						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	3.943	1.120	1.240	1.240	1.240	1.240	1.240
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.770	2.400	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	497.853	634.050	639.550	676.550	701.750	701.750	701.950
17	= Ordentliche Aufwendungen	500.623	637.750	643.650	680.650	705.850	705.850	706.050
18	= Ordentliches Ergebnis	-496.680	-636.630	-642.410	-679.410	-704.610	-704.610	-704.810
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-496.680	-636.630	-642.410	-679.410	-704.610	-704.610	-704.810
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-496.680	-636.630	-642.410	-679.410	-704.610	-704.610	-704.810
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-496.680	-636.630	-642.410	-679.410	-704.610	-704.610	-704.810

Produktbeschreibung Produkt 01.111.120 Personalverwaltung

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Personalamt

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen:

Personalbewirtschaftung

Bearbeitung von Personalvorgängen, Beratung der Fachämter und Mitarbeiter/innen in arbeits-, dienst- und personalvertretungsrechtlichen Fragen, Personalführung, Maßnahmen zur Sicherung und Gestaltung des Personalbestandes (Stellenbesetzung), Umsetzung von Rahmenregelungen und Maßnahmen zur Personalentwicklung, Ahndung von Verstößen (Disziplinarmaßnahmen, Ermahnungen, Abmahnungen, Kündigungen, Arbeitsrechtsstreitigkeiten), Betreuung der Beschäftigten und der früheren Mitarbeiter/innen (Jubilarehrungen, Verabschiedungen, Pensionärstreffen, Betriebsfeste, Nachrufe, Beileidsschreiben, Dienstwohnungen), Bearbeitung von Versorgungsangelegenheiten, Arbeitszeiterfassung.

Personalentwicklung

Personalentwicklungskonzept für die Gesamtverwaltung aufstellen und fortentwickeln Personalentwicklungsinstrumente entwickeln und einführen, zB Beurteilungswesen, Stellenbesetzungsverfahren, Mitarbeitergespräche, Leistungsanreize, Fortbildungskonzept, mobiles Arbeiten, Arbeitszeitregelung und Arbeitsflexibilisierung, Gesundheitsmanagement, Personalpflege, Führungskräftefortbildung, betriebliches Eingliederungsmanagement

Bezüge

Berechnung der Gehälter, Entgelte und sonstiger entgelt- bzw. besoldungsrechtlicher Nebenleistungen, steuer-, sozialversicherungs- und zusatzversorgungsrechtliche Abwicklung, Rückstellungsermittlungen für die städtische Bilanz, Personal- und Krankenstatistiken, Pfändungs- und Abtretungsangelegenheiten, sonstige Arbeiten (Bescheinigungen, Erteilung von Auskünften, Lohnsteueranmeldungen, Krankenkassenabrechnungen).

Beihilfen, Reisekosten

Prüfung von Beihilfeanträgen, Berechnung und Festsetzung der Beihilfe, Prüfung von Kostenvorschlägen, Beratung, Schadensersatzansprüche, Berechnung und Zahlbarmachung der Reisekosten für Dienst- und Fortbildungsreisen, Fahrtkostenerstattungen für Auszubildende, Berechnung und Zahlbarmachung der Trennungsschädigung, Berechnung und Zahlbarmachung der Umzugskosten, Zahlbarmachung der ergänzenden Pauschalvergütung für Vollziehungsbeamte, Anerkennung von privateigenen PKW und KM-Entschädigungszahlungen.

Arbeitssicherheit, Gesundheitsschutz

Arbeitsschutzorganisation und Unfallverhütung, menschengerechte Gestaltung der Arbeit: Beratung der Leitungsebenen bei der Planung, Ausführung und Unterhaltung von Betriebsanlagen, sozialen und sanitären Einrichtungen. Beratung bei der Beschaffung von technischen Arbeitsmitteln, Beratung bei der Einführung von Arbeitsverfahren und -stoffen, Beratung bei der Auswahl und Erprobung von Körperschuttmitteln, Beratung bei der Gestaltung von Arbeitsplätzen, -abläufen und -umgebungen, Überprüfung von Betriebsanlagen und technischen Arbeitsmitteln, Organisation und Begleitung von Arbeitsstättenbegehungen, Koordinieren von Gefährdungsbeurteilungen, incl. Wirksamkeitskontrollen (sowohl physisch als auch psychisch), Mithilfe bei der Beseitigung von sicherheitstechnischen Mängeln, Informieren der Mitarbeiter/-innen über Unfall- und Gesundheitsgefahren in den jeweiligen Arbeitsbereichen, Vorbereitung und Durchführung von Arbeitsschutzausschusssitzungen, Auswertung der Unfallmeldungen und Übersendung an Unfallkasse, PKW-Sicherheitstraining, Ersthelferausbildung, etc. Erstellung, Fortschreibung und Umsetzung des Sicherheitskonzeptes zur Gewaltprävention (Handlungsanleitungen erstellen, Sicherheitsstandards entwickeln, Verhaltensempfehlungen zur Deeskalation und zum professionellen Handeln festlegen, etc.) Bestellung von und Zusammenarbeit mit Betriebsarzt und Fachkraft für Arbeitssicherheit sowie Festlegung von Betreuungszeiten, Bestellung von und Zusammenarbeit mit Brandschutz- und Gefahrenstoffbeauftragtem, Auswahl und Bestellung von sonstigen befähigten Personen (Sicherheitsbeauftragte, Beauftragte zur Prüfung von Leitern und Tritten, etc.), Zusammenarbeit mit verantwortlicher Elektrofachkraft (regelmäßige Organisation von Schulungsveranstaltung) und Überwachung der getroffenen vertraglichen Vereinbarungen, Umsetzung von Anordnungen der Unfallkasse NRW und der Bezirksregierung Köln (Begehungen vorbereiten, begleiten, nachbereiten sowie Umsetzung der sich hieraus ergebenden Weisungen), Organisation von regelmäßig wiederkehrenden Aktionen im Gesundheitsschutz (bspw. Blutspendetermine des Deutschen Roten Kreuzes, Schutzimpfungen durch Betriebsarzt), Fortführung der Gesundheitskartei / Vorsorgekartei über städtische Beschäftigte.

Auftragsgrundlage

Gesetzliche und/oder politische Vorgaben, Aufträge und Vorgaben der Verwaltungsleitung, Amtsleitung

Zielgruppe

Mitarbeiter:innen der Stadtverwaltung Düren bzw einzelner Organisationseinheiten

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	11,34	1,90	1,86	1,82	1,79	1,77
Zuschussbedarf je EW in Euro	22,33	24,15	24,64	25,23	25,60	25,99
Ertrag je Einwohner	-2,85	-0,47	-0,47	-0,47	-0,47	-0,47
Aufwand je Einwohner in Euro	25,18	24,62	25,11	25,70	26,07	26,46

Produktbeschreibung Produkt 01.111.120 Personalverwaltung

Stadt Düren

Stellenplanauszug	2024	2025
<u>Stellenplanauszug</u>		
Gesamt	19,2	19,2
davon Beamte:	12,2	12,2
davon tariflich Beschäftigte	7,00	7,00
Erläuterungen:	Zuweisung an das Sozialwerk 20.000 €	

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.120 Personalverwaltung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.140	1.020	1.140	1.140	1.140	1.140	1.140
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.243	50	50	50	50	50	50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.087	21.080	42.380	42.380	42.380	42.380	42.380
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	239.603						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	266.072	22.150	43.570	43.570	43.570	43.570	43.570
11	- Personalaufwendungen	1.507.620	1.525.490	1.353.620	1.388.020	1.413.810	1.440.110	1.466.950
12	- Versorgungsaufwendungen	458.132	112.820	411.340	423.210	431.680	440.310	449.110
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.110	31.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.561	2.300	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	371.858	495.950	525.450	525.450	545.650	545.650	545.850
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.347.281	2.167.860	2.294.310	2.340.580	2.395.040	2.429.970	2.465.810
18	= Ordentliches Ergebnis	-2.081.209	-2.145.710	-2.250.740	-2.297.010	-2.351.470	-2.386.400	-2.422.240
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.081.209	-2.145.710	-2.250.740	-2.297.010	-2.351.470	-2.386.400	-2.422.240
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-2.081.209	-2.145.710	-2.250.740	-2.297.010	-2.351.470	-2.386.400	-2.422.240
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	130.740	145.530	201.460	201.460	201.460	201.460	201.460
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	93.530	231.980	250.590	254.430	258.447	262.660	267.068
29	= Ergebnis	-2.043.999	-2.232.160	-2.299.870	-2.349.980	-2.408.457	-2.447.600	-2.487.848

Produktbeschreibung Produkt 01.111.130 Aus- und Fortbildung

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Personalamt

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Ausbildung

Steuerung der Ausbildung und verwaltungsmäßige Abwicklung: Ausbildungsinformationen, Ausschreibung von Ausbildungsstellen, Eingangsbestätigung, Sichtung und Wertung der Bewerbungsunterlagen unter Berücksichtigung der Belange besonderer Personengruppen, Vorbereitung und Durchführung des Auswahlverfahrens, Auswahltests, Einstellungszusagen bzw. -absagen, Ausbildungsverträge, Ernennungsurkunden fertigen, Amts- und betriebsärztliche Untersuchungen veranlassen, Kontakte zu: Berufsschule, Studieninstitut, HSPV, Kammern, Betreuung der Auszubildenden während der Ausbildung, Ausbilderbetreuung, Vermittlung von Praktikumsplätzen Ausbildungsstatistiken, Berufsausbildungspläne

Fortbildung

Betreuung von Angestelltenlehrgängen (AL I und II); Entwicklung von Fortbildungskonzepten, fachübergreifende Fortbildungsmaßnahmen; Informationen der Ämter über Fortbildungsangebote, Planung und Verwaltung der Haushaltsmittel für amtsinterne und fachübergreifende Fortbildung; Einholen und Auswerten von Fortbildungsangeboten; Organisation und Durchführung von fachübergreifenden Fortbildungsveranstaltungen; Freistellung von Personalratsmitgliedern zu Lehrgängen nach vorherigem Beschluss des Personalrates

Auftragsgrundlage

Ausbildung: gesetzliche und politische Vorgaben,
Fortbildung: Zielvorgaben der Verwaltungsleitung und Anregungen aus den Ämtern, Gesetzgeber, Verwaltungsleitung, Amtsleitung

Zielgruppe

Ausbildungsbewerber und Auszubildende, Mitarbeiter/innen aus den Organisationseinheiten der Verwaltung

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	2,67	0,08	0,07	0,07	0,07	0,07
Zuschussbedarf je EW in Euro	15,31	29,94	31,10	31,72	32,30	32,89
Ertrag je Einwohner	-0,42	-0,02	-0,02	-0,02	-0,02	-0,02
Aufwand je Einwohner in Euro	15,73	29,96	31,12	31,74	32,32	32,92

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	2,05	2,05
davon Beamte:	2,05	2,05
davon tariflich Beschäftigte	0	0

Erläuterungen:

Zu Zeile 16:
Hierunter fallen auch die Ausbildungskosten für die Modulare Qualifikation Laufbahngruppe 2 zweites Einstiegsamt.

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.130 Aus- und Fortbildung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50	50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.393	1.730	2.110	2.110	2.110	2.110	2.110
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	35.755						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	39.148	1.780	2.160	2.160	2.160	2.160	2.160
11	- Personalaufwendungen	1.322.994	2.235.850	1.876.980	1.927.680	1.966.220	2.005.560	2.045.670
12	- Versorgungsaufwendungen		193.820	705.940	726.320	740.850	755.660	770.780
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
14	- Bilanzielle Abschreibungen	209	100	200	200	200	200	200
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	142.571	233.300	209.300	246.300	251.300	251.300	251.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.465.774	2.663.070	2.792.420	2.900.500	2.958.570	3.012.720	3.067.950
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.426.626	-2.661.290	-2.790.260	-2.898.340	-2.956.410	-3.010.560	-3.065.790
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.426.626	-2.661.290	-2.790.260	-2.898.340	-2.956.410	-3.010.560	-3.065.790
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-1.426.626	-2.661.290	-2.790.260	-2.898.340	-2.956.410	-3.010.560	-3.065.790
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	7.370		11.570	11.570	11.570	11.570	11.570
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	7.638	17.510	42.990	43.350	43.734	44.121	44.534
29	= Ergebnis	-1.426.894	-2.678.800	-2.821.680	-2.930.120	-2.988.574	-3.043.111	-3.098.754

Produktbeschreibung Produkt 01.111.140 Zentrale personalbezogene Leistungen

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Personalamt

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Zuordnung aller Kräfte, die in einem rechtlichen Verhältnis zur Stadt Düren stehen, aber nicht aktiv am Arbeitsprozess teilnehmen

Auftragsgrundlage

Verwaltungsleitung, Amtsleitung, Kommunalpolitik, Gesetzgeber (Landesgleichstellungsgesetz, Schwerbehindertengesetz, LRKG, TEVO, ARV, BGB, TVöD, MTV, BeamStG, LBG, LVO, BVO)

Zielgruppe

Mitarbeiter/innen

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	108,97	2,58	2,22	1,93	2,00	2,07
Zuschussbedarf je EW in Euro	-2,53	53,94	66,23	80,08	81,09	82,12
Ertrag je Einwohner	-30,71	-1,43	-1,50	-1,58	-1,66	-1,74
Aufwand je Einwohner in Euro	28,18	55,37	67,73	81,66	82,75	83,86

Stellenplanauszug

Stellenplanauszug

	2024	2025
Gesamt	36,77	36,77
davon Beamte:	20,5	20,5
davon tariflich Beschäftigte	16,27	16,27

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.140 Zentrale personalbezogene Leistungen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	615.200						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	158.361	176.750	133.350	140.020	147.020	154.370	162.090
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.088.522						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	2.862.083	176.750	133.350	140.020	147.020	154.370	162.090
11	- Personalaufwendungen	2.409.101	1.584.140	4.756.430	5.897.200	7.186.770	7.279.790	7.374.690
12	- Versorgungsaufwendungen	195.619	53.390	404.070	415.730	424.050	432.520	441.180
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.673	150	150	150	150	150	150
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.626.392	1.637.680	5.160.650	6.313.080	7.610.970	7.712.460	7.816.020
18	= Ordentliches Ergebnis	235.691	-1.460.930	-5.027.300	-6.173.060	-7.463.950	-7.558.090	-7.653.930
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	235.691	-1.460.930	-5.027.300	-6.173.060	-7.463.950	-7.558.090	-7.653.930
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	235.691	-1.460.930	-5.027.300	-6.173.060	-7.463.950	-7.558.090	-7.653.930
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	235.691	-1.460.930	-5.027.300	-6.173.060	-7.463.950	-7.558.090	-7.653.930

BUDGET

Rechnungsprüfungsamt

Teilergebnishaushalt Rechnungsprüfungsamt

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge							
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge							
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.450	10.180	10.180	10.180	10.180	10.180	10.180
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.165	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.448	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.063	15.130	15.230	15.230	15.230	15.230	15.230
18	= Ordentliches Ergebnis	-11.063	-15.130	-15.230	-15.230	-15.230	-15.230	-15.230
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.063	-15.130	-15.230	-15.230	-15.230	-15.230	-15.230
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-11.063	-15.130	-15.230	-15.230	-15.230	-15.230	-15.230
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-11.063	-15.130	-15.230	-15.230	-15.230	-15.230	-15.230

Produktbeschreibung Produkt 01.111.160 Rechnungsprüfungsamt

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt f. Wirtschaftlichkeitsprüfung und Revision

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Das Produkt setzt sich aus den folgenden Teilbereichen zusammen:

Allgemein

Die Rechnungsprüfung ist ein Beratungs- und Kontrollinstrument des Rates. Sie beinhaltet eine unabhängige, sachverständige, planmäßige und konstruktive Beurteilung von beabsichtigten, laufenden oder bereits abgeschlossenen Vorgängen. Sie unterstützt den Rat bei seinen Entscheidungen und die Stadtverwaltung bei der Erfüllung ihrer Aufgaben mit dem Ziel, die Ordnungsmäßigkeit, Gesetzmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu fördern. Die finanziellen Interessen der Stadt sollen geschützt, Schäden nach Möglichkeit vermieden, behoben oder verringert werden.

Prüfung des Jahresabschlusses und des Gesamtabchlusses

Prüfung der Buchführung und des Jahresabschlusses der Stadt (einschließlich der rechtlich unselbständigen Stiftungen), des Städtischen Gymnasiums und des Planungsverbands Düren-Niederzier, bestehend aus Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung, Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung und Anhang sowie Lagebericht. Beurteilung der Aussagekraft bzw. Richtigkeit und Angemessenheit der Darstellung der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage sowie Beurteilung inwieweit der Lagebericht im Einklang mit dem Jahresabschluss steht.

Dauernde Überwachung der Zahlungsabwicklung der Stadt und ihrer Sondervermögen, Durchführung unvermuteter Kassenprüfungen.

Bei Durchführung der Finanzbuchhaltung mit Hilfe automatischer Datenverarbeitung der Stadt und ihrer Sondervermögen die Prüfung der Programme von ihrer Anwendung, soweit Teilaufgaben der Prüfung nicht Dritten übertragen sind.

Prüfung von Vergaben

Beurteilung der Einhaltung vergaberechtlicher Vorgaben und Grundsätze unter Beachtung der dazu ergangenen Rechtsprechung.

Prüfung der Wirksamkeit interner Kontrollen im Rahmen des internen Kontrollsystems.

Vom Rat übertragene Prüfungsaufgaben

- Prüfung der Vorräte und Vermögensbestände
- Prüfungsaufgaben, die in Satzungen, Vereinbarungen u.Ä. mit freien Trägern, Vereinen und sonstigen Einrichtungen (z.B. Zwecksverbände) beschrieben sind
- Prüfungen von Kontierungsbelegen von ihrer Zuleitung an die Finanzbuchhaltung (Visakontrolle)
- Prüfung von und Beratung zu Bauplanungen, Bauausführungen und Bauabrechnungen in technischer und wirtschaftlicher Hinsicht, exemplarisch vor , während und/oder nach den Bauvorhaben
- Prüfungen der Kostenrechnung sowie der Gebühren- und Entgeltbedarfsberechnung
- Korruptionsvorbeugung, Prüfung von Unregelmäßigkeiten und Verfehlungen oder anderen groben Pflichtverletzungen durch die ein Vermögensschaden für die Stadt entstanden oder zu befürchten ist, Erledigung der Aufgaben einer Prüfeinrichtung gemäß KorruptionsbG NRW
- Prüfung von Zuwendungen externer Bewilligungsbehörden nach Maßgabe der in den Bewilligungsbescheiden aufgeführten Bestimmungen
- Prüfung von Sponsoring-Verträgen

Fakultative Prüfungen

- Prüfungen der Zweckmäßigkeit und der Wirtschaftlichkeit der Verwaltung
- Prüfung der Wirtschaftsführung und des Rechnungswesens der Eigenbetriebe und anderer Einrichtungen der Stadt nach § 107 Abs. 2 GO NRW
- Prüfung der Bestätigung der Stadt als Gesellschafterin, Aktionarin oder Mitglied in Gesellschaften und anderen Vereinigungen des Privaten Rechts oder in der Rechtsform der Anstalt des öffentlichen Rechts gemäß § 114a GO NRW sowie die Buch- und Betriebsprüfung, die sich die Gemeinde bei einer Beteiligung, bei der Hingabe eines Darlehens oder sonstigem vorbehalten hat

Sonderprüfungen

Der Rat kann dem Rechnungsprüfungsamt weitere Aufgaben übertragen. Der Bürgermeister kann innerhalb seines Amtsbereichs dem Rechnungsprüfungsamt Prüfaufträge erteilen, wobei Anlass, Fragestellung und ggfls. Ziel möglichst konkret anzugeben sind.

Auftragsgrundlage

GO NRW, KorruptionsbG NRW, Rechnungsprüfungsordnung

Zielgruppe

Organisationseinheiten der Verwaltung, Verwaltungsleitung, Rechnungsprüfungsausschuss und Rat sowie, andere Ausschüsse nach Bedarf, Träger sonstiger Einrichtungen, Gesellschaften

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	6,27	1,86	1,81	1,77	1,74	1,71

Produktbeschreibung Produkt 01.111.160 Rechnungsprüfungsamt

Stadt Düren

Zuschussbedarf je EW in Euro	9,40	9,00	9,25	9,43	9,62	9,81
Ertrag je Einwohner	-0,63	-0,17	-0,17	-0,17	-0,17	-0,17
Aufwand je Einwohner in Euro	10,03	9,17	9,42	9,60	9,79	9,98

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	6,50	6,50
davon Beamte:	3,50	3,50
davon tariflich Beschäftigte	3,00	3,00

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.160 Rechnungsprüfungsamt

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen	13.790	13.790	15.870	15.870	15.870	15.870	15.870
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	44.849						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	58.639	13.790	15.870	15.870	15.870	15.870	15.870
11	- Personalaufwendungen	699.330	710.410	628.610	645.800	658.720	671.880	685.330
12	- Versorgungsaufwendungen	222.490	53.170	209.050	215.090	219.390	223.780	228.250
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.450	10.180	10.180	10.180	10.180	10.180	10.180
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.165	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.271	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350
17	= Ordentliche Aufwendungen	934.707	780.210	854.390	877.620	894.840	912.390	930.310
18	= Ordentliches Ergebnis	-876.068	-766.420	-838.520	-861.750	-878.970	-896.520	-914.440
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-876.068	-766.420	-838.520	-861.750	-878.970	-896.520	-914.440
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-876.068	-766.420	-838.520	-861.750	-878.970	-896.520	-914.440
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	66.060	67.350	89.640	89.640	89.640	89.640	89.640
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	20.963	53.590	57.020	58.670	60.403	62.222	64.132
29	= Ergebnis	-830.971	-752.660	-805.900	-830.780	-849.733	-869.102	-888.932

BUDGET

Schulverwaltungs- und Sportamt

Teilergebnishaushalt Schulverwaltungs- und Sportamt

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.732.022	2.103.270	2.632.150	3.075.060	3.481.900	3.711.900	3.891.900
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	647.728	681.300	829.130	943.760	1.099.500	1.140.000	1.177.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	141.496	110.050	50.050	50.050	50.050	50.050	50.050
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	545.798	95.700	185.300	188.400	188.400	188.400	188.400
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	5.067.044	2.990.320	3.696.630	4.257.270	4.819.850	5.090.350	5.307.850
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.398.700	3.277.390	3.548.830	3.693.360	3.685.650	3.785.650	3.885.650
14	- Bilanzielle Abschreibungen	611.689	418.400	614.000	613.900	613.400	613.400	613.400
15	- Transferaufwendungen	5.627.129	5.654.420	5.851.820	5.794.820	5.894.820	5.994.820	6.094.820
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.258.103	4.461.540	5.531.210	6.455.420	7.130.480	7.519.980	7.807.480
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.895.622	13.811.750	15.545.860	16.557.500	17.324.350	17.913.850	18.401.350
18	= Ordentliches Ergebnis	-10.828.578	-10.821.430	-11.849.230	-12.300.230	-12.504.500	-12.823.500	-13.093.500
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.410						
21	= Finanzergebnis	-2.410						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.830.988	-10.821.430	-11.849.230	-12.300.230	-12.504.500	-12.823.500	-13.093.500
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-10.830.988	-10.821.430	-11.849.230	-12.300.230	-12.504.500	-12.823.500	-13.093.500
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-10.830.988	-10.821.430	-11.849.230	-12.300.230	-12.504.500	-12.823.500	-13.093.500

Teilfinanzhaushalt Schulverwaltungs- und Sportamt

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-903.780						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-903.780						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	416.897	519.100	2.213.250	1.813.250	900.050	340.950	340.950
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	605.103	20.000	658.420	1.635.000	300.000	300.000	300.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.022.000	539.100	2.871.670	3.448.250	1.200.050	640.950	640.950
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-1.925.780	-539.100	-2.871.670	-3.448.250	-1.200.050	-640.950	-640.950

Produktbeschreibung Produkt 03.211.10 Grundschulen

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)				
Schulverwaltungs- und Sportamt						
Kurzbeschreibung	Der schulische Bildungsweg eines Kindes beginnt in der Grundschule (Primarstufe). Sie umfasst die Klassen 1 bis 4. Die Kinder werden von Beginn an unter Berücksichtigung ihrer persönlichen Voraussetzungen und Interessen individuell gefördert. Vermittelt werden grundlegende Kenntnisse, Fähigkeiten, Fertigkeiten und Werthaltungen.					
	Der örtliche Schulträger schafft im Rahmen seiner Zuständigkeit in äußeren Schulangelegenheiten die zur Aufgabenerfüllung notwendigen organisatorischen, sächlichen und personellen Voraussetzungen durch folgende Leistungen:					
	- Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, - Bereitstellung der notwendigen Einrichtungen, Lehr- und Lernmittel, - Bereitstellung, Aus- und Fortbildung des nicht lehrenden Personals.					
	Folgende Grundschulen in städtischer Trägerschaft werden als Teilprodukte veranschlagt: (OGS = Offene Ganztagsgrundschule, KGS = Städt. Kath. Grundschule, GGS = Städt. Gemeinschaftsgrundschule)					
	OGS Burg Birgel OGS KGS Birkesdorf OGS KGS St. Bonifatius OGS KGS Echtz OGS KGS St. Joachim OGS GGS Martin Luther OGS GGS Mutter Teresa OGS GGS Nikolausschule OGS GGS Paul Gerhardt OGS KGS Im Pesch OGS KGS Süd					
	<u>Grundschulverbünde:</u> OGS GGS Derichsweiler/OGS KGS Gürzenich mit Hauptstandort in Düren-Derichsweiler und Teilstandort in Düren-Gürzenich OGS KGS Grüngürtel/OGS KGS St. Arnold mit Hauptstandort in Düren (Grüngürtel) und Teilstandort in Düren-Arnoldsweiler OGS KGS LeNie Grundschulverbund Lendersdorf-Niederau mit Hauptstandort (OGS) in Düren-Lendersdorf und Teilstandort (OGS) in Düren-Niederau OGS GGS Merken/OGS GGS Hoven mit Hauptstandort in Düren-Merken und Teilstandort in Düren-Hoven					
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW (SchulG NRW), Ganztagsförderungsgesetz (GaFöG) Schulrechtsänderungsgesetze, Erlasse der Ministerien und Verordnungen; Verfügungen und Anordnungen der Schulaufsicht; Beschlüsse der städtischen Gremien, insbesondere des Schulausschusses und des Rates. Des Weiteren Haushaltsrecht, Landesvergabegesetze, VOB, VOL, TVgG NRW, KorruptionsbG NRW. Verträge mit Trägern der OGS und Verträge mit Eltern im Rahmen der OGS-Betreuung ihrer Kinder, Kooperationsvereinbarungen im Rahmen von Landesprogrammen.					
Zielgruppe	Grundschulkinder und deren Erziehungsberechtigte, Schulleitungen, Lehrpersonal, Schulaufsicht, OGS-Träger, Firmen, politische Gremien.					
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	51,35	51,82	52,69	55,27	55,88	56,34
Zuschussbedarf je EW in Euro	25,12	32,49	36,78	38,02	39,40	40,47
Ertrag je Einwohner	-26,51	-34,94	-40,96	-46,99	-49,90	-52,23
Aufwand je Einwohner in Euro	51,62	67,43	77,74	85,02	89,30	92,70
Stellenplanauszug	2024			2025		
Stellenplanauszug						
Gesamt	24,45			24,45		
davon Beamte:	0			0		
davon tariflich Beschäftigte	24,45			24,45		
Erläuterungen:	Zu Zeile 15: Es handelt sich um die Zuwendungen aus dem Bereich OGS an Dritte					

Teilergebnishaushalt Produkt 03.211.10 Grundschulen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.702.491	1.836.540	2.357.050	2.799.960	3.206.800	3.436.800	3.616.800
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	647.728	681.300	829.130	943.760	1.099.500	1.140.000	1.177.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.786						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.541						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	111.968	36.800	70.700	73.800	73.800	73.800	73.800
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	2.470.513	2.554.640	3.256.880	3.817.520	4.380.100	4.650.600	4.868.100
11	- Personalaufwendungen	852.190	752.040	1.182.580	1.215.330	1.239.650	1.258.840	1.278.420
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	667.098	390.660	460.430	475.180	463.760	463.760	463.760
14	- Bilanzielle Abschreibungen	191.074	113.100	193.600	193.500	193.000	193.000	193.000
15	- Transferaufwendungen	80.319	132.070	114.470	114.470	114.470	114.470	114.470
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.020.159	3.364.410	4.334.110	5.247.190	5.913.350	6.292.850	6.590.350
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.810.841	4.752.280	6.285.190	7.245.670	7.924.230	8.322.920	8.640.000
18	= Ordentliches Ergebnis	-2.340.328	-2.197.640	-3.028.310	-3.428.150	-3.544.130	-3.672.320	-3.771.900
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	626						
21	= Finanzergebnis	-626						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.340.954	-2.197.640	-3.028.310	-3.428.150	-3.544.130	-3.672.320	-3.771.900
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-2.340.954	-2.197.640	-3.028.310	-3.428.150	-3.544.130	-3.672.320	-3.771.900
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	7.182.837	7.140.210	8.651.440	9.079.407	9.528.843	10.000.776	10.496.256
29	= Ergebnis	-9.523.791	-9.337.850	-11.679.750	-12.507.557	-13.072.973	-13.673.096	-14.268.156

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.211.10 Grundschulen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			50.000	20.000			
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-8.118			55.000			
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.118		50.000	75.000			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	8.118		-50.000	-75.000			

Investitionen Produkt 03.211.10 Grundschulen

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
WLAN -Gute Schule 2020- GS Martin-Luther	18.198							
WLAN -Gute Schule 2020- GS Grüngürtel (Standort)	10.294							
WLAN -Gute Schule 2020- GS Südschule	5.137							
WLAN -Gute Schule 2020- GS Burg Birgel	3.894							
WLAN -Gute Schule 2020- GS Birkesdorf	15.515							
EA OGS Grüngürtel (Erweiterung)					-30.000			
Erläuterungen: Erstausrüstung OGS Grüngürtel (Erweiterung) - Ersteinrichtung nach Fertigstellung der KiTa								
EA OGS Südschule (3 Gruppen+Ersatzbesch.)					-25.000			
Erläuterungen: Erstausrüstung OGS Südschule - Ersteinrichtung nach Fertigstellung der KiTa								
Ausstattung OGS St. Arnold - ISA	-4.092							
Ausstattung OGS Merken - ISA	-10.671							
Ausstattung OGS Paul-Gerhardt - ISA	-5.605							
Ausstattung OGS St. Arnold -GS 2020-	-722							
Umbau HM-Whg. zu Klassen-/Diff.räumen GS Niederau					-20.000			
Erläuterungen: Umbau Hausmeister-Wohnung zu Klassen- /Diff.-Räumen GS Niederau								
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Einrichtungsgegenstände Neubau GS St. Bonifatius	-16.016							
EA OGS Niederau	-7.813							
Schulsportanlage Niederau			-50.000					

Produktbeschreibung Produkt 03.212.10 Hauptschulen

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)				
Schulverwaltungs- und Sportamt						
Kurzbeschreibung	Die Hauptschule ist eine weiterführende Pflichtschule (Klassen 5 bis 10), in der Schulabschlüsse der Sekundarstufe I erworben werden können. Sie vermittelt den Schülerinnen und Schülern eine grundlegende allgemeine Bildung. Der Unterricht ist stark praxisorientiert und bereitet insbesondere auf eine Berufsausbildung vor. Der örtliche Schulträger schafft im Rahmen seiner Zuständigkeit in äußeren Schulangelegenheiten die zur Aufgabenerfüllung notwendigen organisatorischen, sächlichen und personellen Voraussetzungen durch folgende Leistungen: - Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, - Bereitstellung der notwendigen Einrichtungen, Lehr- und Lernmittel, - Bereitstellung, Aus- und Fortbildung des nicht lehrenden Personals. Folgende Hauptschulen in städtischer Trägerschaft werden als Teilprodukte veranschlagt: GHS Burgauer Allee Matthias-Claudius-Schule					
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW (SchulG NRW), Schulrechtsänderungsgesetze, Erlasse der Ministerien und Verordnungen; Verfügungen und Anordnungen der Schulaufsicht; Beschlüsse der städtischen Gremien, insbesondere des Schulausschusses und des Rates. Des Weiteren Haushaltsrecht, Landesvergabegesetze, VOB, VOL, TVgG NRW, KorruptionsbG NRW. Verträge mit Mensa-Betreibern bzw. Caterern. Kooperationsvereinbarungen im Rahmen von Landesprogrammen.					
Zielgruppe	Hauptschüler/innen und deren Erziehungsberechtigte, Schulleitungen, Lehrpersonal, Schulaufsicht, Firmen, politische Gremien.					
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	6,33	5,57	5,54	5,47	5,42	5,37
Zuschussbedarf je EW in Euro	3,50	2,65	2,67	2,71	2,73	2,76
Ertrag je Einwohner	-0,24	-0,16	-0,16	-0,16	-0,16	-0,16
Aufwand je Einwohner in Euro	3,74	2,81	2,83	2,86	2,89	2,92
Stellenplanauszug			2024		2025	
Stellenplanauszug						
Gesamt			1,80		1,80	
davon Beamte:			0		0	
davon tariflich Beschäftigte			1,8		1,8	

Teilergebnishaushalt Produkt 03.212.10 Hauptschulen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.430	3.200	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.637						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.998	3.900	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	22.066	7.100	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600
11	- Personalaufwendungen	122.072	130.730	118.770	122.330	124.780	127.280	129.820
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.984	95.790	83.840	82.200	83.180	83.180	83.180
14	- Bilanzielle Abschreibungen	51.259	26.200	51.200	51.200	51.200	51.200	51.200
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.756	10.230	8.240	7.710	7.710	7.710	7.710
17	= Ordentliche Aufwendungen	348.071	262.950	262.050	263.440	266.870	269.370	271.910
18	= Ordentliches Ergebnis	-326.006	-255.850	-247.450	-248.840	-252.270	-254.770	-257.310
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	255						
21	= Finanzergebnis	-255						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-326.261	-255.850	-247.450	-248.840	-252.270	-254.770	-257.310
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-326.261	-255.850	-247.450	-248.840	-252.270	-254.770	-257.310
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	946.757	1.051.870	1.277.640	1.340.960	1.407.445	1.477.254	1.550.550
29	= Ergebnis	-1.273.018	-1.307.720	-1.525.090	-1.589.800	-1.659.715	-1.732.024	-1.807.860

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.212.10 Hauptschulen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.277		190.000				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.277		190.000				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-2.277		-190.000				

Investitionen Produkt 03.212.10 Hauptschulen

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
EA von 4 Klassen HS Burgauer Allee	7.941							
EA naturwissensch. Raum HS Burgauer Allee			-190.000					
<i>Erläuterungen:</i> Ersteinrichtung naturwissenschaftl. Raum HS Burgauer Allee								
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Herrichtung Lehrerarbeitsplatz HS Burgauer Allee	-10.217							

Produktbeschreibung Produkt 03.215.10 Realschulen

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)				
Schulverwaltungs- und Sportamt						
Kurzbeschreibung		Die Realschule ist eine weiterführende Angebotsschule (Klassen 5 bis 10), in der Schulabschlüsse der Sekundarstufe I erworben werden können. Sie vermittelt eine erweiterte allgemeine Bildung und schafft die Grundlagen für die weitere schulische und berufliche Bildung. Im Unterricht werden praktische und theoretische Fähigkeiten und Fertigkeiten gleichwertig gefördert. Dementsprechend ist der Unterricht praxisbezogen, bietet aber auch wissenschaftliche Gesichtspunkte. Der örtliche Schulträger schafft im Rahmen seiner Zuständigkeit in äußeren Schulangelegenheiten die zur Aufgabenerfüllung notwendigen organisatorischen, sächlichen und personellen Voraussetzungen durch folgende Leistungen: - Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, - Bereitstellung der notwendigen Einrichtungen, Lehr- und Lernmittel, - Bereitstellung, Aus- und Fortbildung des nicht lehrenden Personals Folgende Realschulen in städtischer Trägerschaft werden als Teilprodukte veranschlagt: RS Wernersstraße RS Bretzelweg (gebundene Ganztagsrealschule)				
Auftragsgrundlage		Schulgesetz NRW (SchulG NRW), Schulrechtsänderungsgesetze, Erlasse der Ministerien und Verordnungen; Verfügungen und Anordnungen der Schulaufsicht; Beschlüsse der städtischen Gremien, insbesondere des Schulausschusses und des Rates. Des Weiteren Haushaltsrecht, Landesvergabegesetze, VOB, VOL, TVgG NRW, KorruptionsbG NRW. Verträge mit Mensa-Betreibern bzw. Caterern. Kooperationsvereinbarungen im Rahmen von Landesprogrammen.				
Zielgruppe		Realschüler/innen und deren Erziehungsberechtigte, Schulleitungen, Lehrpersonal, Schulaufsicht, Firmen, politische Gremien.				
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	7,87	7,06	6,96	6,94	6,89	6,83
Zuschussbedarf je EW in Euro	3,08	3,20	3,26	3,26	3,29	3,32
Ertrag je Einwohner	-0,26	-0,24	-0,24	-0,24	-0,24	-0,24
Aufwand je Einwohner in Euro	3,35	3,45	3,50	3,51	3,54	3,57
Stellenplanauszug		2024		2025		
Stellenplanauszug						
Gesamt		2,7		2,7		
davon Beamte:		0		0		
davon tariflich Beschäftigte		2,7		2,7		

Teilergebnishaushalt Produkt 03.215.10 Realschulen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.927	10.300	13.300	13.300	13.300	13.300	13.300
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	594						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.171						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.861	4.800	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	24.553	15.100	22.700	22.700	22.700	22.700	22.700
11	- Personalaufwendungen	140.342	147.110	126.950	130.760	133.370	136.050	138.770
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.668	133.120	144.530	145.880	143.930	143.930	143.930
14	- Bilanzielle Abschreibungen	35.915	28.200	35.900	35.900	35.900	35.900	35.900
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.571	14.950	13.980	13.750	13.750	13.750	13.750
17	= Ordentliche Aufwendungen	311.495	323.380	321.360	326.290	326.950	329.630	332.350
18	= Ordentliches Ergebnis	-286.942	-308.280	-298.660	-303.590	-304.250	-306.930	-309.650
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	538						
21	= Finanzergebnis	-538						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-287.479	-308.280	-298.660	-303.590	-304.250	-306.930	-309.650
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-287.479	-308.280	-298.660	-303.590	-304.250	-306.930	-309.650
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.476.391	1.737.910	2.127.180	2.232.820	2.343.740	2.460.224	2.582.509
29	= Ergebnis	-1.763.870	-2.046.190	-2.425.840	-2.536.410	-2.647.990	-2.767.154	-2.892.159

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.215.10 Realschulen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	47.613		140.000				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.613		140.000				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-47.613		-140.000				

Investitionen Produkt 03.215.10 Realschulen

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
EA Erw.neubau Klassen,Versammlungsst. RS Wernerstr	-1.159							
EA naturw. Räume RS Bretzelnweg			-140.000					
<i>Erläuterungen:</i> Ansatz für die Ausstattung der naturwissenschaftlichen Räume der Realschule Bretzelnweg								
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Erweiterung/Einrichtung Mensa Bretzelnweg	-46.454							

Produktbeschreibung Produkt 03.217.10 Gymnasien

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit			Verantwortliche Person(en)			
Schulverwaltungs- und Sportamt						
Kurzbeschreibung			Das Gymnasium ist eine weiterführende Angebotsschule und umfasst in einem durchgehenden Bildungsgang sowohl die Sekundarstufe I (Klassen 5 bis 10) als auch die anschließende dreijährige gymnasiale Oberstufe (Sekundarstufe II). Es vermittelt eine vertiefte Allgemeinbildung. Schülerinnen und Schüler erwerben Kenntnisse und Fertigkeiten, die Voraussetzung für ein Hochschulstudium oder eine anspruchsvolle Berufsausbildung sind. Am Ende der gymnasialen Oberstufe wird mit dem Bestehen der Abiturprüfung die Allgemeine Hochschulreife erworben. Der örtliche Schulträger schafft im Rahmen seiner Zuständigkeit in äußeren Schulangelegenheiten die zur Aufgabenerfüllung notwendigen organisatorischen, sächlichen und personellen Voraussetzungen durch folgende Leistungen: - Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, - Bereitstellung der notwendigen Einrichtungen, Lehr- und Lernmittel, - Bereitstellung, Aus- und Fortbildung des nicht lehrenden Personals. Folgende Gymnasien in städtischer Trägerschaft werden als Teilprodukte veranschlagt: Burgau-Gymnasium, Europaschule in NRW mit bilingualem deutsch-französischen Zweig Rurtal-Gymnasium, (Gymnasium mit gebundenem Ganztag) Gymnasium am Wirteltor, Europaschule in NRW mit bilingualem deutsch-englischen Zweig Sonstige Leistungen: Bereitstellung eines jährlichen Betriebskostenzuschusses an das Bistum Aachen als Träger der Bischöflichen St. Angela-Schule mit Gymnasium und Realschule. Häftige Beteiligung der Stadt Düren an den Sachkosten für das Stiftische Gymnasium.			
Auftragsgrundlage			Schulgesetz NRW (SchulG NRW), Schulrechtsänderungsgesetze, Erlasse der Ministerien und Verordnungen; Verfügungen und Anordnungen der Schulaufsicht; Beschlüsse der städtischen Gremien, insbesondere des Schulausschusses und des Rates. Des Weiteren Haushaltsrecht, Landesvergabegesetze, VOB, VOL, TVgG NRW, KorruptionsbG NRW. Verträge mit Mensa-Betreibern bzw. Caterern, Kooperationsvereinbarungen im Rahmen von Landesprogrammen.			
Zielgruppe			Schüler/innen der Gymnasien und deren Erziehungsberechtigte, Schulleitungen, Lehrpersonal, Schulaufsicht, Firmen, politische Gremien.			
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	1,92	1,05	1,09	1,11	1,10	1,10
Zuschussbedarf je EW in Euro	20,88	21,23	20,43	20,10	20,19	20,27
Ertrag je Einwohner	-0,41	-0,23	-0,23	-0,23	-0,23	-0,23
Aufwand je Einwohner in Euro	21,29	21,45	20,66	20,33	20,41	20,50
Stellenplanauszug			2024		2025	
Stellenplanauszug						
Gesamt			5,46		5,46	
davon Beamte:			0		0	
davon tariflich Beschäftigte:			5,46		5,46	
Erläuterungen:			<u>Zu Zeile 15:</u> Es handelt sich um die konsumtiven Zuschüsse für den städt. Anteil des Stift. Gymnasiums und der Schule St. Angela.			

Teilergebnishaushalt Produkt 03.217.10 Gymnasien

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.461	900	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.768						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.765	7.900	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	38.138	8.800	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
11	- Personalaufwendungen	387.177	406.200	380.080	391.480	399.310	407.300	415.440
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	422.961	293.700	388.550	408.760	370.740	370.740	370.740
14	- Bilanzielle Abschreibungen	142.098	107.200	142.100	142.100	142.100	142.100	142.100
15	- Transferaufwendungen	836.219	765.350	900.350	793.350	793.350	793.350	793.350
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	195.481	164.040	188.320	189.950	188.960	188.960	188.960
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.983.937	1.736.490	1.999.400	1.925.640	1.894.460	1.902.450	1.910.590
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.945.799	-1.727.690	-1.978.400	-1.904.640	-1.873.460	-1.881.450	-1.889.590
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	534						
21	= Finanzergebnis	-534						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.946.332	-1.727.690	-1.978.400	-1.904.640	-1.873.460	-1.881.450	-1.889.590
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-1.946.332	-1.727.690	-1.978.400	-1.904.640	-1.873.460	-1.881.450	-1.889.590
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	2.879.908	3.181.490	3.886.910	4.079.360	4.281.455	4.493.647	4.716.437
29	= Ergebnis	-4.826.241	-4.909.180	-5.865.310	-5.984.000	-6.154.915	-6.375.097	-6.606.027

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.217.10 Gymnasien

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-64.305	185.200	922.300	652.300	559.100		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.296.505		28.420	280.000			
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.232.200	185.200	950.720	932.300	559.100		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-1.232.200	-185.200	-950.720	-932.300	-559.100		

Investitionen Produkt 03.217.10 Gymnasien

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
EA Naturw. Räume Gymnasium am Wirteltor	-1.296.505							
EA von vier Klassen Rurtal-Gymnasium					-80.000			
<i>Erläuterungen:</i> Ersteinrichtung von vier Klassen Rurtal-Gymnasium								
EA Mensa Rurtal-Gymnasium					-200.000			
Zuschuss an Stift.Gymn.-Brückensanierung		-135.000						
Zuschuss Stift G.-Erneuer. Sanitärinstallation HG	55.871							
Zuschuss Stift. G. - Schallschutzdecken	8.433							
Zuschuss Stift Erweiterungsbau G8/G9		-50.200	-652.300		-652.300	-559.100		
<i>Erläuterungen:</i> Ansatz für einen städt. Zuschuss an das Stift. Gymnasium für den Bau von vier Klassenräumen aufgrund der Umstellung G 8 zu G 9: Erweiterungsbau erforderlich.								
Zuschuss Stift. G. - Erneuerung Alarmierungsanlage			-270.000					
<i>Erläuterungen:</i> Ansatz für einen städt. Zuschuss an das Stift. Gymnasium für die Erneuerung der Alarmierungsanlage								
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Neueinrichtung alte Turnhalle Rurtal-Gymnasium			-28.420					
<i>Erläuterungen:</i> Ansatz des Fachamtes zur Neueinrichtung der alten Turnhalle im Rurtal-Gymnasium								

Produktbeschreibung Produkt 03.218.10 Gesamtschulen

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)					
Schulverwaltungs- und Sportamt							
Kurzbeschreibung		Die Gesamtschule ermöglicht in einem differenzierten Unterrichtssystem Bildungsgänge, die ohne Zuordnung zu unterschiedlichen Schulformen zu allen Abschlüssen der Sekundarstufe I führen. Sie umfasst die Klassen 5 bis 10 (Sekundarstufe I) und die gymnasiale Oberstufe (Sekundarstufe II). Sie ist eine Ganztagschule. Dort können Schülerinnen und Schüler mit unterschiedlichen Lernfähigkeiten gemeinsam lernen. Eine Zuordnung der Schülerinnen und Schüler zu den Bildungsgängen wie bei der Hauptschule, Realschule und dem Gymnasium findet nicht statt. Um den unterschiedlichen Kenntnissen und Fähigkeiten der Schülerinnen und Schüler gerecht zu werden, wird der Unterricht in einigen Fächern auf zwei Niveauebenen (Grundebene und Erweiterungsebene) angeboten. Der örtliche Schulträger schafft im Rahmen seiner Zuständigkeit in äußeren Schulangelegenheiten die zur Aufgabenerfüllung notwendigen organisatorischen, sächlichen und personellen Voraussetzungen durch folgende Leistungen: - Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, - Bereitstellung der notwendigen Einrichtungen, Lehr- und Lernmittel, - Bereitstellung, Aus- und Fortbildung des nicht lehrenden Personals, - Bereitstellung der Verpflegung gegen Entgelt einschließlich des dazu notwendigen Personal- und Sachaufwandes (für Essensausgabe und Reinigung). - Leistungen in sonstigen äußeren Schulangelegenheiten Folgende Gesamtschulen in städtischer Trägerschaft werden als Teilprodukte veranschlagt: Anne-Frank-Gesamtschule Heinrich-Böll-Gesamtschule					
Auftragsgrundlage		Schulgesetz NRW (SchulG NRW), Schulrechtsänderungsgesetze, Erlasse der Ministerien und Verordnungen; Verfügungen und Anordnungen der Schulaufsicht; Beschlüsse der städtischen Gremien, insbesondere des Schulausschusses und des Rates. Des Weiteren Haushaltsrecht, Landesvergabegesetze, VOB, VOL, TVgG NRW, KorruptionsbG NRW. Verträge mit Mensa-Betreibern bzw. Caterern. Kooperationsvereinbarungen im Rahmen von Landesprogrammen.					
Zielgruppe		Gesamtschüler/innen und deren Erziehungsberechtigte, Schulleitungen, Lehrpersonal, Schulaufsicht, Firmen, politische Gremien.					
Standardkennzahlen		2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:							
Aufwandsdeckungsgrad in %		2,67	2,01	1,97	1,98	1,96	1,94
Zuschussbedarf je EW in Euro		6,42	5,85	5,99	5,96	6,01	6,06
Ertrag je Einwohner		-0,18	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12
Aufwand je Einwohner in Euro		6,60	5,97	6,11	6,08	6,13	6,18
Stellenplanauszug			2024		2025		
Stellenplanauszug							
Gesamt			4,39		4,39		
davon Beamte:			0		0		
davon tariflich Beschäftigte			4,39		4,39		

Teilergebnishaushalt Produkt 03.218.10 Gesamtschulen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.971	1.300	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	45						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.385						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.013	2.200	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	16.413	3.500	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
11	- Personalaufwendungen	211.079	233.180	228.030	234.880	239.580	244.380	249.260
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	310.839	220.570	252.380	257.740	250.440	250.440	250.440
14	- Bilanzielle Abschreibungen	52.853	41.000	52.800	52.800	52.800	52.800	52.800
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.846	24.090	23.400	23.660	23.550	23.550	23.550
17	= Ordentliche Aufwendungen	614.617	518.840	556.610	569.080	566.370	571.170	576.050
18	= Ordentliches Ergebnis	-598.204	-515.340	-545.410	-557.880	-555.170	-559.970	-564.850
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	458						
21	= Finanzergebnis	-458						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-598.662	-515.340	-545.410	-557.880	-555.170	-559.970	-564.850
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-598.662	-515.340	-545.410	-557.880	-555.170	-559.970	-564.850
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	2.097.274	2.610.880	3.206.100	3.365.200	3.532.250	3.707.648	3.891.810
29	= Ergebnis	-2.695.936	-3.126.220	-3.751.510	-3.923.080	-4.087.420	-4.267.618	-4.456.660

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.218.10 Gesamtschulen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-4.769			1.000.000			
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.769			1.000.000			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	4.769			-1.000.000			

Investitionen Produkt 03.218.10 Gesamtschulen

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
EA naturw. Räume GeS Heinrich-Böll	4.769							
Neubau GesS Anne-Frank, Möblierung				-1.000.000	-1.000.000			
<i>Erläuterungen:</i> Ansatz des Fachamtes für die Beschaffung von Möblierung im Neubau der Gesamtschule Anne-Frank								

Produktbeschreibung Produkt 03.221.10 Förderschulen

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Schulverwaltungs- und Sportamt

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Verwaltung der Verbandsumlage sowie des Finanzausschusses des Förderschulzweckverbandes des Kreises Düren

Die Stadt Düren ist seit dem 01.08.2015 Mitgliedskommune im Förderschulzweckverband im Kreis Düren. Der Zweckverband finanziert sich über eine Verbandsumlage. Die Höhe der Verbandsumlage ist über die Haushaltssatzung des Zweckverbandes bestimmt.

Auftragsgrundlage

Schulgesetz NRW (SchulG NRW), Schulrechtsänderungsgesetze, Erlasse der Ministerien und Verordnungen; Verfügungen und Anordnungen der Schulaufsicht; Beschlüsse der städtischen Gremien, insbesondere des Schulausschusses und des Rates. Des Weiteren Haushaltsrecht, Landesvergabegesetze, VOB, VOL, TVgG NRW, KorruptionsbG NRW. Kooperationsvereinbarungen im Rahmen von Landesprogrammen. Haushaltssatzung des Förderschulzweckverbandes im Kreis Düren (s. sonstige Leistungen).

Zielgruppe

Schüler/innen der Sonderschulen und deren Erziehungsberechtigte, Schulleitung, Lehrpersonal, Schulaufsicht, Nachbarkommunen, Firmen, politische Gremien.

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	0,80	0	0	0	0	0
Zuschuss je EW in Euro	45,83	47,94	48,49	49,56	50,64	51,72
Ertrag je Einwohner	-0,37	0	0	0	0	0
Aufwand je Einwohner in Euro	46,20	47,94	48,49	49,56	50,64	51,72

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	0,31	0,31
davon Beamte:	0	0
davon tariflich Beschäftigte	0,31	0,31

Erläuterungen:

Zu Zeile 15:

Umlage für den Förderschulzweckverband im Kreis Düren entsprechend der Satzung von August 2015 basierend auf den aktuellen Haushaltsplanungen des Zweckverbandes.

Teilergebnishaushalt Produkt 03.221.10 Förderschulen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.450						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	909						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	34.359						
11	- Personalaufwendungen	-16.006	19.210	18.660	19.220	19.600	20.000	20.390
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen	4.321.732	4.370.000	4.450.000	4.500.000	4.600.000	4.700.000	4.800.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	59						
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.305.785	4.389.210	4.468.660	4.519.220	4.619.600	4.720.000	4.820.390
18	= Ordentliches Ergebnis	-4.271.426	-4.389.210	-4.468.660	-4.519.220	-4.619.600	-4.720.000	-4.820.390
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.271.426	-4.389.210	-4.468.660	-4.519.220	-4.619.600	-4.720.000	-4.820.390
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-4.271.426	-4.389.210	-4.468.660	-4.519.220	-4.619.600	-4.720.000	-4.820.390
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		1.340	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
29	= Ergebnis	-4.271.426	-4.390.550	-4.469.960	-4.520.520	-4.620.900	-4.721.300	-4.821.690

Produktbeschreibung Produkt 03.241.010 Schülerbeförderung

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Schulverwaltungs- und Sportamt

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Übernahme von Schülerbeförderungskosten zu allen Schulformen im Rahmen der rechtlichen Ansprüche durch:

- Bereitstellung von Fahrausweisen für den ÖPNV (Regelfälle)
- Erstattung von Schülerfahrkosten an die Eltern (fiktive Kosten, Praktika etc)
- Einrichtung und Betrieb von Schülerspezialverkehren
- Organisation und Durchführung regelmäßiger und einmaliger Unterrichtsfahrten

Auftragsgrundlage

Schulgesetz NRW, Schülerfahrkostenverordnung und einschlägige Runderlasse der Fachministerien, Grundsatzbeschlüsse des Stadtrates

Zielgruppe

Schülerbeförderung: berechnigte Schülerinnen und Schüler aller Schulformen, Schulleitungen, Erziehungsberechtigte, Beförderungsunternehmen

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	2,13					
Zuschussbedarf je EW in Euro	18,42	21,58	22,37	22,93	24,03	25,14
Ertrag je Einwohner	-0,40					
Aufwand je Einwohner in Euro	18,82	21,58	22,37	22,93	24,03	25,14
Stellenplanauszug	2024			2025		
Stellenplanauszug						
Gesamt	1,72			1,72		
davon Beamte:	0,72			0,72		
davon tariflich Beschäftigte	1			1		

Teilergebnishaushalt Produkt 03.241.010 Schülerbeförderung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.271	30.030					
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.173						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	37.444	30.030					
11	- Personalaufwendungen	102.305	125.060	104.610	107.520	109.680	111.870	114.100
12	- Versorgungsaufwendungen	58.340	14.780	26.290	27.050	27.590	28.140	28.710
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.593.326	1.890.000	1.880.000	1.950.000	2.000.000	2.100.000	2.200.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	136	100	100	100	100	100	100
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	481	50	50	50	50	50	50
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.754.587	2.029.990	2.011.050	2.084.720	2.137.420	2.240.160	2.342.960
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.717.143	-1.999.960	-2.011.050	-2.084.720	-2.137.420	-2.240.160	-2.342.960
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.717.143	-1.999.960	-2.011.050	-2.084.720	-2.137.420	-2.240.160	-2.342.960
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-1.717.143	-1.999.960	-2.011.050	-2.084.720	-2.137.420	-2.240.160	-2.342.960
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	10.318	17.280	20.400	21.120	21.876	22.670	23.503
29	= Ergebnis	-1.727.461	-2.017.240	-2.031.450	-2.105.840	-2.159.296	-2.262.830	-2.366.463

Produktbeschreibung Produkt 03.243.020 Zentrale schulbezogene Aufgaben

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)				
Schulverwaltungs- und Sportamt						
Kurzbeschreibung		Schulentwicklungsplanung, Schulbau, Sicherstellung der Schulorganisation bei einer Veränderung der Schullandschaft in Zeiten des demografischen Wandels. Die Schulentwicklung in Nordrhein-Westfalen steht vor großen Herausforderungen und grundlegenden Veränderungen. Durch den demografischen Wandel werden sich die Schullandschaften der Kommunen verändern. So können z. B. stark rückläufige Schülerzahlen den Fortbestand kleinerer Schulen gefährden. Auf eine solche Entwicklung kann der Schulträger durch entsprechende schulorganisatorische Maßnahmen reagieren, die sich aus der Schulentwicklungsplanung ergeben. - Sicherung eines gleichmäßigen und alle Schulformen umfassenden Bildungs- und Abschlussangebotes, um ein pädagogisch leistungsfähiges Schulsystem zu ermöglichen und den Schulstandort Düren attraktiv zu halten. - Maßnahmen zur Errichtung, Änderung und Auflösung von Schulen. Zusammenlegung von Schulen durch Errichtung von Schulverbünden. Räumliche Optimierung von Schulstandorten. Maßnahmen zur Einführung des offenen oder gebundenen Ganztags an den Schulen. - Angelegenheiten der Bauunterhaltung, Sanierung und Umgestaltung von Schulhöfen und Außenanlagen, Reinigung in den Schulen, im Zusammenwirken mit den ausführenden Fachämtern. - Durch schulorganisatorische Maßnahmen angemessene Klassen- und Schulgrößen gewährleisten. - Ermittlung der Kommunalen Klassenrichtzahl zur Sicherung eines qualitativ hochwertigen und wohnortnahen Grundschulangebotes. Hierbei entscheidet der Schulträger über die Zahl und Verteilung der zu bildenden Eingangsklassen auf die Schulen bzw. Schulstandorte. - Organisation der Einschulung von Schulneulingen und des Anmeldeverfahrens an den weiterführenden Schulen. - Überwachung der Schulpflicht für alle Schulformen; Angelegenheiten des Schulbesuches; Beratungs- und Unterstützungsleistungen für Schüler/innen, Eltern, Schulleitungen. - Übergangsmanagement zur Überwachung der Schulpflicht beim Schulwechsel, insbesondere beim Übergang von Schülerinnen und Schülern nach Klasse 9 oder 10 in eine weitere Schulausbildung oder in eine Berufsausbildung - Umsetzung der Inklusion in allen Schulformen. - Organisation von Informationsveranstaltungen der Schulen und Kindertageseinrichtungen für Eltern von 4-jährigen Kindern zur Vorbereitung auf die Einschulung. - Beratungs- und Unterstützungsleistungen für Schulen bei der Durchführung des Landesprogrammes „Kultur und Schule“ und „Geld oder Stelle“. - Betreuungsangebote in Grundschulen; Kernzeitenbetreuung von Kindern an Grundschulen vor und nach dem Unterricht innerhalb gewisser Kernzeiten durch Betreuungskräfte; Bereitstellung von Räumen und Sachmitteln, weiterer Ausbau der OGS-Angebote. - Information der Beteiligten über die Tätigkeiten und Ziele des Schulträgers sowie über bildungspolitische Maßnahmen des Landes. - Informations- und Erfahrungsaustausch mit der Schulaufsicht und den Nachbarkommunen.				
Auftragsgrundlage		Schulgesetz NRW (SchulG NRW) bzw. Schulrechtsänderungsgesetzen sowie die darauf zugrundeliegenden Vorschriften, Erlasse der Ministerien und Verordnungen; Verfügungen und Anordnungen der Schulaufsicht; Beschlüsse der städtischen Gremien, insbesondere des Schulausschusses und des Rates, Haushaltsrecht, Landesvergabegesetze, VOB, VOL, TVgG NRW, KorruptionsbG NRW. Kooperationsvereinbarungen im Rahmen von Landesprogrammen, Ganztagsförderungsgesetz (GaFöG) Verträge mit OGS-Trägern. Jährlicher Betriebskostenzuschuss aufgrund eines Vertrages mit dem Bistum Aachen als Schulträger der Bischöflichen St. Angela-Schule mit Gymnasium und Realschule. Häufige Beteiligung an den Sachkosten des Stiftischen Gymnasiums aufgrund von Uraltverträgen. Haushaltssatzung des Förderschulzweckverbandes im Kreis Düren.				
Zielgruppe		Schüler/innen und deren Erziehungsberechtigte, Schulleitungen, Lehrpersonal, Schulaufsicht, OGS-Träger, Firmen, Verwaltungsvorstand, politische Gremien, Organisationseinheiten der Verwaltung, Nachbarkommunen.				
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	70,75	12,46	12,02	11,88	11,74	11,74
Zuschussbedarf je EW in Euro	10,17	14,51	15,12	15,32	15,53	15,52
Ertrag je Einwohner	-24,61	-2,07	-2,07	-2,07	-2,07	-2,07
Aufwand je Einwohner in Euro	34,78	16,57	17,18	17,39	17,59	17,59
Stellenplanauszug			2024		2025	
Stellenplanauszug						
Gesamt			5,47		5,47	

Produktbeschreibung Produkt 03.243.020 Zentrale schulbezogene Aufgaben

Stadt Düren

davon Beamte:	2,2	2,2
davon tariflich Beschäftigte	3,27	3,27

Teilergebnishaushalt Produkt 03.243.020 Zentrale schulbezogene Aufgaben

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.917.025	192.500	192.500	192.500	192.500	192.500	192.500
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	616						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	376.075						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	2.293.717	192.500	192.500	192.500	192.500	192.500	192.500
11	- Personalaufwendungen	360.880	469.210	336.530	345.760	352.670	359.740	366.920
12	- Versorgungsaufwendungen	93.946	39.240	107.440	110.540	112.750	115.010	117.310
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.030.754	251.100	334.100	368.600	368.600	368.600	368.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.618	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
15	- Transferaufwendungen			14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	754.851	733.360	751.000	761.000	771.000	781.000	771.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.242.049	1.494.510	1.544.670	1.601.500	1.620.620	1.639.950	1.639.430
18	= Ordentliches Ergebnis	-948.333	-1.302.010	-1.352.170	-1.409.000	-1.428.120	-1.447.450	-1.446.930
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-948.333	-1.302.010	-1.352.170	-1.409.000	-1.428.120	-1.447.450	-1.446.930
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-948.333	-1.302.010	-1.352.170	-1.409.000	-1.428.120	-1.447.450	-1.446.930
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	41.054	69.090	78.350	80.210	82.153	84.192	86.322
29	= Ergebnis	-989.387	-1.371.100	-1.430.520	-1.489.210	-1.510.273	-1.531.642	-1.533.252

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.243.020 Zentrale schulbezogene Aufgaben

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-470.935						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-470.935						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.792						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-901.884	20.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-881.092	20.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	410.157	-20.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000

Investitionen Produkt 03.243.020 Zentrale schulbezogene Aufgaben

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Ausstattung, Geräte alle Schulen Inklusionspausch.	-16.466							
Ausstattung, Geräte alle Schulen - Schulgirokonto-	-44.774							
Digitale Endgeräte (Sofortausstattung) für Lehrer	368.993							
Digitale Endgeräte (Sofortausstattung) für Schüler	674.376							
Digitalpakt alle Schulen	-74.698							
Breitbandausbau alle Schulen	-20.792							
Planung Erstausrüstung OGS			-250.000		-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
Erläuterungen: Planung Erstausrüstung OGS								
Ausstattung, Geräte alle Schulen Inklusionsp., LZ	33.211							
Zuweisung Digitale Endgeräte für Lehrer	-385.000							
Zuweisung Digitale Endgeräte für Schüler	-604.587							
Digitalpakt alle Schulen, LZ	33.392							
Infrastrukturausbau Ganztagsbetreuung OGS	447.654							
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Beschaffung Ausstattung/Geräte alle Schulen	-1.410	-20.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Erläuterungen: Pauschalansatz des Fachamtes für die Beschaffung von Ausstattung und Geräte an allen Schulen								
Aufholen nach Corona Schulgiro alle Schulen	-4.396							
Aufholen nach Corona Schulgiro alle Schulen	4.396							

Produktbeschreibung Produkt 08.421.010 Sportförderung

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Schulverwaltungs- und Sportamt

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Erarbeitung von Zuschussrichtlinien für die Sportförderung; Förderung der Dürener Sportvereine durch einmalige und laufende Zuschüsse; Zuschüsse zu Investitionen aus der Sportpauschale des Landes oder eigener Haushaltsmittel; Zuschüsse zur Pflege der Sportanlagen / Nebenflächen gewähren; Bereitstellung von Räumlichkeiten, Turnhallen, Lehrschwimmbecken; Erteilung von Nutzungsgenehmigungen; Festsetzung und Abrechnung der Nutzungsgebühren;

Abrechnung der Kosten für Energie, Bauunterhaltung, Versicherung und Abgaben mit den Fußballclubs.

Erteilung von Vollmachten an die Fußballvereine zur Sperrung der städt. Sportplätze

Zusammenarbeit mit dem Amt für Gebäudemanagement, Dürener Service Betrieb und dem Amt für Tiefbau und Grünflächen bei der Unterhaltung der Sportheime und Pflege der Sportplätze und Umsetzung von Neubaumaßnahmen.

Unterstützung des Sports durch Vereinsberatung; Auskünfte in allen Sportfragen; Sportstättenentwicklungsplanung; Zusammenarbeit mit dem Stadtsportverband/Sportausschuss; Ausstellen von Spendenbescheinigungen

Zusammenarbeit mit dem Stadtsportverband/Sportausschuss.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates, Beschlüsse des Sportausschusses, Ordnung über die Benutzung von Sportstätten

Zielgruppe

Einwohner/-innen, Sportvereine und -verbände der Stadt Düren

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	11,39	11,11	11,08	11,06	11,03	11,00
Zuschussbedarf je EW in Euro	4,71	4,72	4,73	4,75	4,76	4,77
Ertrag je Einwohner	-0,61	-0,59	-0,59	-0,59	-0,59	-0,59
2,87	5,32	5,31	5,32	5,34	5,35	5,36

Stellenplanauszug

2024

2025

Stellenplanauszug

Gesamt

0,40

0,40

davon Beamte:

0,4

0,4

davon tariflich Beschäftigte

Erläuterungen:

Zu Zeile 15:

- Sportförderzuschüsse 330.000,00 €

- Laufende Zuschüsse an Vereine 43.000,00 €

Teilergebnishaushalt Produkt 08.421.010 Sportförderung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	56.508	32.700	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	56.508	32.700	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
11	- Personalaufwendungen	33.601	38.380	36.170	37.100	37.830	38.600	39.370
12	- Versorgungsaufwendungen	8.045	2.060	19.110	19.660	20.050	20.450	20.870
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen	388.859	387.000	373.000	373.000	373.000	373.000	373.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.407	44.260	66.560	66.560	66.560	66.560	66.560
17	= Ordentliche Aufwendungen	495.911	471.700	494.840	496.320	497.440	498.610	499.800
18	= Ordentliches Ergebnis	-439.403	-439.000	-439.840	-441.320	-442.440	-443.610	-444.800
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-439.403	-439.000	-439.840	-441.320	-442.440	-443.610	-444.800
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-439.403	-439.000	-439.840	-441.320	-442.440	-443.610	-444.800
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	3.580	11.660	9.110	9.264	9.424	9.599	9.771
29	= Ergebnis	-442.984	-450.660	-448.950	-450.584	-451.864	-453.209	-454.571

Teilfinanzhaushalt Produkt 08.421.010 Sportförderung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	43.000	308.900	340.950	340.950	340.950	340.950	340.950
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.000	308.900	340.950	340.950	340.950	340.950	340.950
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-43.000	-308.900	-340.950	-340.950	-340.950	-340.950	-340.950

Investitionen Produkt 08.421.010 Sportförderung

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
InvestZ aus der Sportpauschale		-265.900	-340.950		-340.950	-340.950	-340.950	-340.950
<i>Erläuterungen:</i> Auszahlungen aus der noch nicht auf Einzelmaßnahmen verteilten Sportpauschale; die spätere Verteilung erfolgt nach den Beschlüssen des Sportausschusses.								
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Zuschuss an SG GFC Düren 1899 Investitionszuschuss	-43.000	-43.000						

Produktbeschreibung Produkt 08.424.010 Bereitstellung von Sportanlagen

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit			Verantwortliche Person(en)			
Schulverwaltungs- und Sportamt						
Kurzbeschreibung			- Bearbeitung der eingehenden Anträge auf Nutzung von Sportplätzen und -hallen, Lehrschwimmbecken, Aulen uä; - Abstimmung mit Vereinen und Schulen; Erteilen der Nutzungsgenehmigung; evtl Festsetzen einer Nutzungsgebühr - Bereitstellung der finanziellen Mittel für die Pflege der Sportplätze durch den Dürener Service Betrieb oder die Vereine sowie für die Unterhaltung der Sportheime durch das Amt für Gebäudemanagement - Durch Bereitstellung der Fußballsportanlagen sind mit den Vereinen die Kosten für Ener-gie, Bauunterhaltung, Versicherungen und Abgaben abzurechnen. - Vertragsentwürfe zur Nutzung der städtischen Fußballsportanlagen vorbereiten ertragsentwürfe zur Nutzung der städtischen Fußballsportanlagen vorbereiten			
Auftragsgrundlage			Beschlüsse des Rates, Beschlüsse des Sportausschusses, Ordnung über die Benutzung von Sportstätten, Entgeltordnung Sportstätten, Entgeltordnung Sportstätten Stift. Gymnasium			
Zielgruppe			Sportvereine der Stadt Düren			
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	32,58	27,41	27,20	27,02	26,83	26,65
Zuschussbedarf je EW in Euro	3,78	3,49	3,52	3,56	3,59	3,62
Ertrag je Einwohner	-1,83	-1,32	-1,32	-1,32	-1,32	-1,32
Aufwand je Einwohner in Euro	5,61	4,81	4,84	4,87	4,91	4,94
Stellenplanauszug			2024		2025	
Stellenplanauszug						
Gesamt			0,40		0,40	
davon Beamte:			0,4		0,4	
davon tariflich Beschäftigte						

Teilergebnishaushalt Produkt 08.424.010 Bereitstellung von Sportanlagen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.446	28.500	58.500	58.500	58.500	58.500	58.500
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.217	110.050	50.050	50.050	50.050	50.050	50.050
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.726	7.400	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	170.388	145.950	122.750	122.750	122.750	122.750	122.750
11	- Personalaufwendungen	33.601	38.380	33.380	34.230	34.910	35.620	36.320
12	- Versorgungsaufwendungen	8.045	2.060	19.110	19.660	20.050	20.450	20.870
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.570	90.950	100.000	102.000	104.000	106.000	108.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	136.735	101.000	136.700	136.700	136.700	136.700	136.700
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	158.074	119.300	158.700	158.700	158.700	158.700	158.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	523.025	351.690	447.890	451.290	454.360	457.470	460.590
18	= Ordentliches Ergebnis	-352.636	-205.740	-325.140	-328.540	-331.610	-334.720	-337.840
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-352.636	-205.740	-325.140	-328.540	-331.610	-334.720	-337.840
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-352.636	-205.740	-325.140	-328.540	-331.610	-334.720	-337.840
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	784.978	850.670	1.029.000	1.080.300	1.134.165	1.190.723	1.250.109
29	= Ergebnis	-1.137.614	-1.056.410	-1.354.140	-1.408.840	-1.465.775	-1.525.443	-1.587.949

Teilfinanzhaushalt Produkt 08.424.010 Bereitstellung von Sportanlagen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	57.651						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	57.651						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	417.410	25.000	950.000	800.000			
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	173.480						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	590.890	25.000	950.000	800.000			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-533.239	-25.000	-950.000	-800.000			

Investitionen Produkt 08.424.010 Bereitstellung von Sportanlagen

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Eigenanteil Sportplatzumbau Echtz		-25.000	-25.000					
Erläuterungen: Eigenanteil für den Umbau und die Ertüchtigung der Sportanlage zuzüglich Nutzung Ermächtigungsübertragung								
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Sanierung städt. Naturrasenplatz Jugendstadion	-324.088							
Sanierung Leichtathletikanlage Dürener Turnverein			-300.000		-800.000			
Erläuterungen: Sanierung Leichtathletikanlage Dürener Turnverein: Erneuerung der Laufbahn und damit Umwandlung von Aschebahn in Tartanbahn								
Ern. Berieselungsanlage städt. Sportanlage Hoven	-9.024							
Ern. Berieselungsanlage städt. Sportanl. Derichsw.	-5.406							
Ern. Berieselungsanlage städt. Sportanl. Lendersd.	-68.792							
LED-Umr.Flutlichtanl.Kunstrasen Sportfreunde DN	-36.255							
LED-Umr.Flutlichtanl.Kunstrasen FC Düren 77	-24.080							
LED-Umr.Flutlichtanl.Kunstrasen Viktoria Birkesdor	-56.321							
LED-Umr.Flutlichtanl.Kunstrasen 1.FC DN Niederau	-29.116							
LED-Umr.Flutlichtanl.Kunstrasen 1.FC DN Westkampfb	-23.830							
LED-Umr.Flutlichtanl.Kunstrasen SW Düren	-354							
LED-Umr.Flutlichtanl.Aschenpl. Borussia Derichsw.	-354							
LED-Umr.Flutlichtanl.Aschenpl.Dürener Spielverein	-334							
LED-Umr.Flutlichtanl.Kunstrasen SV Hoven	-354							
LED-Umr.Flutlichtanl.Rasenplatz Germania Birgel	-354							
LED-Umr.Flutlichtanl.Kunstrasen Alemannia Lendersd	-354							
LED-Umr.Flutlichtanl.Aschenplatz SV Merken	-354							
LED-Umr.Flutlichtanl.Aschenplatz Rhen.Mariaweiler	-354							
LED-Umr.Flutlichtanl.Hybridrasen Westkampfbahn	-354							
LED-Umr.Flutlichtanl.Rasenplatz SW Düren	-354							
LED-Umr.Flutlichtanl.Rasenplatz Niederau	-354							
Zuschuss 1. FC Düren - Neubau Toilettenanlage	-10.100							
Zuschuss Kunstrasenplatz Merken			-250.000					
Zuschuss 1. FC Düren - Ertüchtigung Westkampfbahn			-375.000					
Umstellung Flutlicht auf LED	57.651							

BUDGET

Düren Kultur

Teilergebnishaushalt Düren Kultur

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.420,94	264.580,00	259.180,00	259.180,00	259.180,00	259.180,00	259.180,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.535,13	5.000,00	2.300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.447,62	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.504,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	127.307,18	3.400,00	3.400,00	3.000,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	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	0,00
10	= Ordentliche Erträge	243.215,41	273.980,00	265.880,00	263.480,00	263.180,00	263.180,00	263.180,00
11	- Personalaufwendungen	4.101.451,89	4.217.740,00	3.698.830,00	3.835.800,00	3.910.460,00	3.986.580,00	4.064.190,00
12	- Versorgungsaufwendungen	354.045,13	63.860,00	225.660,00	232.170,00	236.810,00	241.560,00	246.360,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.450,83	52.300,00	47.800,00	47.800,00	47.800,00	47.800,00	47.800,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.548,49	49.600,00	51.100,00	49.600,00	48.500,00	48.500,00	48.500,00
15	- Transferaufwendungen	461.425,47	470.300,00	495.300,00	495.300,00	495.300,00	495.300,00	495.300,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.477,70	66.250,00	72.250,00	69.250,00	69.250,00	69.250,00	69.250,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.037.399,51	4.920.050,00	4.590.940,00	4.729.920,00	4.808.120,00	4.888.990,00	4.971.400,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-4.794.184,10	-4.646.070,00	-4.325.060,00	-4.466.440,00	-4.544.940,00	-4.625.810,00	-4.708.220,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.794.184,10	-4.646.070,00	-4.325.060,00	-4.466.440,00	-4.544.940,00	-4.625.810,00	-4.708.220,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-4.794.184,10	-4.646.070,00	-4.325.060,00	-4.466.440,00	-4.544.940,00	-4.625.810,00	-4.708.220,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis	-4.794.184,10	-4.646.070,00	-4.325.060,00	-4.466.440,00	-4.544.940,00	-4.625.810,00	-4.708.220,00

Teilfinanzhaushalt Düren Kultur

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	43.452,35						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43.452,35						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	180.795,30	35.000,00	164.100,00	162.600,00	135.000,00	135.000,00	35.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	180.795,30	35.000,00	164.100,00	162.600,00	135.000,00	135.000,00	35.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-137.342,95	-35.000,00	-164.100,00	-162.600,00	-135.000,00	-135.000,00	-35.000,00

Produktbeschreibung Produkt 04.261.010 Haus der Stadt

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Düren Kultur

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Entwicklung, Organisation und Durchführung eines Theaterangebotes in Form von Schauspiel, Musiktheater, Kindertheater und Foyerveranstaltungen. Durchführung von Fremdveranstaltungen, die im Theater als Einmietungen aufgeführt werden; Vermietung von Seminar- und Veranstaltungsräumen sowie des Ballettraums.

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürger/innen der Stadt Düren und der Region

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	39,11	23,25	22,89	22,65	22,42	22,19
Zuschussbedarf je EW in Euro	7,08	5,96	6,07	6,14	6,22	6,30
Ertrag je Einwohner	-4,55	-1,81	-1,80	-1,80	-1,80	-1,80
Aufwand je Einwohner in Euro	11,63	7,77	7,87	7,94	8,02	8,10
Stellenplanauszug	2024			2025		
Stellenplanauszug						
Gesamt	8,14			8,14		
davon Beamte	0,33			0,33		
davon tariflich Beschäftigte	7,81			7,81		

Teilergebnishaushalt Produkt 04.261.010 Haus der Stadt

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	197.111						
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	204.955	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000	165.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.044	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	570						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.349	1.100	2.100	1.700	1.400	1.400	1.400
10	= Ordentliche Erträge	424.029	167.300	168.300	167.900	167.600	167.600	167.600
11	- Personalaufwendungen	498.018	475.000	368.100	378.620	385.900	393.320	400.870
12	- Versorgungsaufwendungen	19.124	4.860	10.260	10.550	10.760	10.980	11.190
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	525.093	294.000	294.000	294.000	294.000	294.000	294.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	27.792	13.200	39.700	38.400	37.300	37.300	37.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.130	13.250	11.880	11.880	11.880	11.880	11.880
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.084.156	800.310	723.940	733.450	739.840	747.480	755.240
18	= Ordentliches Ergebnis	-660.127	-633.010	-555.640	-565.550	-572.240	-579.880	-587.640
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-660.127	-633.010	-555.640	-565.550	-572.240	-579.880	-587.640
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-660.127	-633.010	-555.640	-565.550	-572.240	-579.880	-587.640
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	17.949	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	925.744	975.720	1.156.050	1.212.850	1.270.490	1.330.897	1.394.313
29	= Ergebnis	-1.567.922	-1.583.530	-1.686.490	-1.753.200	-1.817.530	-1.885.577	-1.956.753

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.261.010 Haus der Stadt

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	93.036		60.000	115.000	100.000	100.000	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	93.036		60.000	115.000	100.000	100.000	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-93.036		-60.000	-115.000	-100.000	-100.000	

Investitionen Produkt 04.261.010 Haus der Stadt

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028

Oberhalb der Wertgrenze 100.000€

Ausstattung, Geräte Haus der Stadt, neu wg.KTR	-78.181,76		-60.000,00		-115.000,00	-100.000,00	-100.000,00	

Erläuterungen:

Ausstattung, Geräte Haus der Stadt: Tonpult, Bühnenvorhang, Konferenztische, Erweiterung der Beschallungsanlage, energiefreundliche arbeitssparende Scheinwerfer

Produktbeschreibung Produkt 04.263.010 Musikschulen

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Düren Kultur

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Wesentliche Aufgabe der Musikschule ist die Entwicklung und Förderung musikalischer und tänzerischer Fähigkeiten und besonderer Begabungen, vorrangig bei Kindern und Jugendlichen, sowie die studienvorbereitende Ausbildung. Das Angebot der Musikschule umfasst im Wesentlichen Kurse der elementaren Musikerziehung, instrumentale und vokale Hauptfächer, Ensembles, Orchester, Chöre sowie Angebote in den Bereichen Tanz, Ballett, Musiktheater, studienvorbereitende Ausbildung und Musik am Computer.

Auftragsgrundlage

Satzung der Musikschule

Zielgruppe

Musikinteressierte bzw. -begabte Kinder, Jugendliche und Erwachsene der Stadt Düren und umliegender Gemeinden

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	47,27	50,24	48,65	47,90	47,16	46,42
Zuschussbedarf je EW in Euro	8,31	8,67	9,24	9,52	9,81	10,10
Ertrag je Einwohner	-7,45	-8,75	-8,75	-8,75	-8,75	-8,75
Aufwand je Einwohner in Euro	15,77	17,42	17,99	18,27	18,56	18,85

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	17,61	17,61
davon Beamte	0,30	0,30
davon tariflich Beschäftigte	17,31	17,31

Teilergebnishaushalt Produkt 04.263.010 Musikschulen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.024	226.480	226.580	226.580	226.580	226.580	226.580
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	575.692	602.500	583.000	583.000	583.000	583.000	583.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.120	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.815						
10	= Ordentliche Erträge	694.659	834.980	815.580	815.580	815.580	815.580	815.580
11	- Personalaufwendungen	1.392.650	1.599.940	1.570.650	1.623.540	1.649.630	1.676.190	1.703.320
12	- Versorgungsaufwendungen	18.022	4.570	9.300	9.570	9.760	9.960	10.160
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.873	18.000	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.024	1.700	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.862	14.450	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.469.430	1.638.660	1.623.350	1.676.510	1.702.790	1.729.550	1.756.880
18	= Ordentliches Ergebnis	-774.772	-803.680	-807.770	-860.930	-887.210	-913.970	-941.300
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-774.772	-803.680	-807.770	-860.930	-887.210	-913.970	-941.300
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-774.772	-803.680	-807.770	-860.930	-887.210	-913.970	-941.300
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	152.118	194.050	231.120	241.680	252.775	264.411	276.636
29	= Ergebnis	-926.890	-997.730	-1.038.890	-1.102.610	-1.139.985	-1.178.381	-1.217.936

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.263.010 Musikschulen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.500						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.500						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	28.727		16.000	8.000			
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.727		16.000	8.000			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-11.227		-16.000	-8.000			

Investitionen Produkt 04.263.010 Musikschulen

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Ausstattung, Geräte Musikschule, neu wg. KTR	-28.999,25		-16.000,00		-8.000,00			
Erläuterungen: Ausstattung, Geräte Musikschule: Ergänzung des Programms mit App, neue VW.-Programm / neue Instrumente								
Ausstattung, Geräte Musikschule LZ, neu wg. KTR	17.500,00							

Produktbeschreibung Produkt 04.271.010 Volkshochschulen

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Düren Kultur

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Die Stadt Düren unterhält in Kooperation mit zehn Kommunen des Kreises Düren eine Volkshochschule als Einrichtung der Weiterbildung im Sinne des Weiterbildungsgesetzes. Das Lehrangebot kann folgende gleichwertig aufeinander bezogene Sachbereiche umfassen: nichtberufliche, abschlussbezogene Bildung; berufliche Bildung; wissenschaftliche Bildung; politische Bildung; freizeitorientierte und die Kreativität fördernde Bildung; Eltern- und Familienbildung; personenbezogene Bildung. Die Aufgabe der VHS besteht in der Planung, Durchführung und Vermittlung von Kursen/Seminaren, der Organisation von Einzelveranstaltungen und Studienreisen sowie der Durchführung von Exkursionen.

Auftragsgrundlage

Weiterbildungsgesetz, Satzung der VHS

Zielgruppe

Bürger/innen der Stadt und des Kreises Düren

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	82,86	115,25	124,60	123,12	121,63	120,15
Zuschussbedarf je EW in Euro	4,03	-2,51	-3,85	-3,66	-3,47	-3,27
Ertrag je Einwohner	-19,46	-18,97	-19,51	-19,51	-19,51	-19,51
Aufwand je Einwohner in Euro	23,48	16,46	15,66	15,85	16,04	16,24
Stellenplanauszug	2024			2025		
Stellenplanauszug						
Gesamt	21,86			21,86		
davon Beamte	2,15			2,15		
davon tariflich Beschäftigte	19,71			19,71		

Teilergebnishaushalt Produkt 04.271.010 Volkshochschulen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.284.418	1.142.000	1.242.000	1.292.000	1.292.000	1.292.000	1.292.000
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	290.074	420.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.941	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	185.108	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	42.022	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
10	= Ordentliche Erträge	1.813.562	1.708.300	1.768.300	1.818.300	1.818.300	1.818.300	1.818.300
11	- Personalaufwendungen	1.892.005	1.960.340	1.291.380	1.213.840	1.229.710	1.245.910	1.262.440
12	- Versorgungsaufwendungen	106.869	27.350	86.880	89.400	91.190	93.010	94.870
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.749	66.150	77.000	77.000	76.950	76.950	76.950
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19.367	9.500	19.400	19.400	19.400	19.400	19.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.745	59.010	59.660	59.660	59.660	59.660	59.660
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.188.736	2.122.350	1.534.320	1.459.300	1.476.910	1.494.930	1.513.320
18	= Ordentliches Ergebnis	-375.173	-414.050	233.980	359.000	341.390	323.370	304.980
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-375.173	-414.050	233.980	359.000	341.390	323.370	304.980
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-375.173	-414.050	233.980	359.000	341.390	323.370	304.980
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	302.527	355.010	426.910	444.870	463.725	483.509	504.269
29	= Ergebnis	-677.700	-769.060	-192.930	-85.870	-122.335	-160.139	-199.289

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.271.010 Volkshochschulen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	28.824		16.100	4.600			
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.824		16.100	4.600			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-28.824		-16.100	-4.600			

Investitionen Produkt 04.271.010 Volkshochschulen

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028

Oberhalb der Wertgrenze 100.000€

Ausstattung, Geräte VHS, neu ab 01.01.2020 wg. KTR	-28.824,35		-16.100,00		-4.600,00			

Erläuterungen:

Ausstattung, Geräte VHS: Anschaffung Beamer, Defibrillator, festmontierte Bänke 2-Sitzer und Tisch, Notebooks

Produktbeschreibung Produkt 04.272.010 Büchereien

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Düren Kultur

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Die Stadt Düren unterhält eine Stadtbücherei als gemeinnützige, öffentliche Kultureinrichtung, die der gesamten Bevölkerung zur Verfügung steht. Einwohner/innen der Stadt Düren und der Gemeinden des Kreises Düren, alle in der Stadt ständig Beschäftigten sowie alle Schüler der hiesigen Schulen können die Einrichtung der Stadtbücherei benutzen. In Ausnahmefällen können auch Benutzer/innen zugelassen werden, die außerhalb des Kreises Düren wohnen. Neben Büchern werden auch Gesellschaftsspiele, Konsolenspiele, Tonträger, CD-ROMs, DVDs, E-Books und andere Medien zur Ausleihe angeboten. Als Maßnahmen zur Leseförderung werden Bücherkisten für Schulen, Kindertagesstätten und andere Bildungseinrichtungen angeboten sowie Buchpakete für ältere Mitbürgerinnen/Mitbürger, die nicht in der Lage sind, die Stadtbücherei selbst aufzusuchen. Bücher und Zeitschriften, die nicht im Bestand der Stadtbücherei vorhanden sind, können, soweit möglich, über den auswärtigen Leihverkehr bestellt werden. Für Kinder gibt es regelmäßige Angebote zur Leseförderung sowie medienpädagogische Angebote für Schulklassen. Daneben gibt es Veranstaltungen, wie Autorenlesungen und Vorträge, und Ausstellungen.

Auftragsgrundlage

Satzung der Stadtbücherei

Zielgruppe

Bürger/innen der Stadt Düren und der Gemeinden des Kreises Düren, Schüler/innen der städtischen Schulen, in der Stadt Düren Beschäftigte und sonstige Interessierte.

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	15,76	6,04	5,82	5,74	5,65	5,56
Zuschussbedarf je EW in Euro	8,32	10,24	10,65	10,83	11,00	11,19
Ertrag je Einwohner	-1,56	-0,66	-0,66	-0,66	-0,66	-0,66
Aufwand je Einwohner	9,88	10,90	11,31	11,49	11,66	11,84

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	11,45	11,45
davon Beamte	0,20	0,20
davon tariflich Beschäftigte	11,25	11,25

Teilergebnishaushalt Produkt 04.272.010 Büchereien

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.999	9.200	23.100	23.100	23.100	23.100	23.100
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.071	35.000	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.156	300	300	300	300	300	300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	46.931	10.400	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
10	= Ordentliche Erträge	145.158	54.900	61.400	61.400	61.400	61.400	61.400
11	- Personalaufwendungen	715.974	746.320	763.280	800.400	815.810	831.530	847.550
12	- Versorgungsaufwendungen	16.678	3.200	41.430	42.630	43.480	44.350	45.230
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	138.467	132.000	134.000	134.000	134.000	134.000	134.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	41.547	26.500	67.400	67.200	67.200	67.200	67.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.222	12.170	10.020	10.020	10.020	10.020	10.020
17	= Ordentliche Aufwendungen	920.888	920.190	1.016.130	1.054.250	1.070.510	1.087.100	1.104.000
18	= Ordentliches Ergebnis	-775.731	-865.290	-954.730	-992.850	-1.009.110	-1.025.700	-1.042.600
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-775.731	-865.290	-954.730	-992.850	-1.009.110	-1.025.700	-1.042.600
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-775.731	-865.290	-954.730	-992.850	-1.009.110	-1.025.700	-1.042.600
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	540.327	696.440	796.600	831.230	867.595	905.761	945.839
29	= Ergebnis	-1.316.057	-1.561.730	-1.751.330	-1.824.080	-1.876.705	-1.931.461	-1.988.439

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.272.010 Büchereien

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.952						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.952						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	30.208		37.000				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.208		37.000				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-4.256		-37.000				

Investitionen Produkt 04.272.010 Büchereien

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Ausstattung Geräte Bücherei, Spenden übr.Bereich	7.336,35							
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Ausstattung, Geräte Bücherei, neu ab 01.01.20 wg.KTR	-30.208,15		-37.000,00					
Erläuterungen: Ausstattung, Geräte Bücherei: Inst. Software, ergänzende Programme, iPads								
Ausstattung, Geräte Bücherei, LZ, Bund neu wg.KTR	18.616,00							

Produktbeschreibung Produkt 04.281.010 Zentrale Kulturaufgaben, Kulturpflege u. -förderung

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Düren Kultur

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Allgemeine Angelegenheiten der eigenen kulturellen Einrichtungen in folgenden Bereichen:
Allgemeine Verwaltung, Organisation, Personal, Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen, Kostenrechnung.
Federführung bei Maßnahmen zur Förderung der Kunst (u.a. organisatorische und finanzielle Unterstützung von Laienkünstlern und professionellen Künstlern); Förderung der Wissenschaft und wissenschaftlicher Einrichtungen;
sonstige Kulturförderung (insbesondere Förderung der Brauchtums- und Heimatpflege); Federführung bei Maßnahmen zur Würdigung des Ehrenamtes; Vorbereitung und Durchführung von Veranstaltungen (z.B. Tag des Ehrenamtes)

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Städtische Kulturinstitute; Kinder, Jugendliche und Erwachsene der Stadt Düren und der Region; Musikgruppen aus der Dürener Region; ehrenamtlich Tätige in Vereinen und Verbänden etc.

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	7,76	11,68	4,65	4,62	4,58	4,55
Zuschussbedarf je EW in Euro	10,89	16,23	9,97	10,04	10,12	10,19
Ertrag je Einwohner	-0,92	-2,15	-0,49	-0,49	-0,49	-0,49
Aufwand je Einwohner in Euro	11,81	18,38	10,45	10,53	10,60	10,68

Stellenplanauszug

2024

2025

Stellenplanauszug

Gesamt	3,88	3,88
davon Beamte:	2,05	2,05
davon tariflich Beschäftigte	1,83	1,83

Erläuterungen:

zu Zeile 15:

- Zuschuss an KOMM	237.500 €
- Zuschuss an freie Kulturszene	10.000 €
- Zuschuss an Cappella Villa Duria	50.000 €
- Zuschuss an Stadtmuseum	120.000 €
- Zuschuss an Vereinsheime	27.800 €
- Zuschuss an Vereine	20.000 €
- Zuschuss an Jazz-Club	20.000 €
- Zuschuss an Andantio Musikprojekt für Kinder	10.000 €

Teilergebnishaushalt Produkt 04.281.010 Zentrale Kulturaufgaben, Kulturpflege u. -förderung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.421	47.500	42.100	42.100	42.100	42.100	42.100
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.535	91.100	88.400	300	300	300	300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.448	1.600	1.600	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	285	66.000	66.000				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.685	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
10	= Ordentliche Erträge	85.373	208.100	200.000	45.300	45.300	45.300	45.300
11	- Personalaufwendungen	394.740	977.510	878.630	276.760	282.210	287.780	293.450
12	- Versorgungsaufwendungen	120.308	56.900	104.530	69.470	70.860	72.280	73.720
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.102	123.350	118.850	65.800	65.800	65.800	65.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.365	23.700	21.100	9.400	9.400	9.400	9.400
15	- Transferaufwendungen	461.425	488.300	513.300	495.300	495.300	495.300	495.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.453	70.450	76.450	57.600	57.600	57.600	57.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.100.395	1.740.210	1.712.860	974.330	981.170	988.160	995.270
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.015.021	-1.532.110	-1.512.860	-929.030	-935.870	-942.860	-949.970
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.015.021	-1.532.110	-1.512.860	-929.030	-935.870	-942.860	-949.970
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-1.015.021	-1.532.110	-1.512.860	-929.030	-935.870	-942.860	-949.970
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		3.000	3.000				
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	708.198	1.615.250	1.833.730	1.073.520	1.125.200	1.179.473	1.236.458
29	= Ergebnis	-1.723.219	-3.144.360	-3.343.590	-2.002.550	-2.061.070	-2.122.333	-2.186.428

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.281.010 Zentrale Kulturaufgaben, Kulturpflege u. -förderung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)		-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000

Investitionen Produkt 04.281.010 Zentrale Kulturaufgaben, Kulturpflege u. -förderung

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028

Unterhalb der Wertgrenze 100.000€

Kulturbetrieb Ausstattung, Geräte (Planung)		-35.000,00	-35.000,00		-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00

Erläuterungen:

Pauschalansatz u.a. für die Anschaffung von (Saal-)Stühlen für Theater und VHS sowie die Erweiterung bzw. Ergänzung der Tontechnik im Theater in 2022 und 2023

Produktbeschreibung Produkt 04.281.070 Schloss Burgau

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Düren Kultur

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Veranstaltungsplan erstellen; Planung, Organisation und Durchführung von eigenen kulturellen Veranstaltungen, vor allem Ausstellungen; Künstler-, Handwerker- und Historien-Märkte; Veranstaltungen Dritter: Theater- und Fremdveranstaltungen, die als Einmietungen durchgeführt werden (Theater, Konzerte, Seminare, Workshops u. ä.).

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bürger/innen der Stadt Düren und der Region; Agenturen, Vereine, Schulen, Industrie

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	28,18	-0,46	27,62	27,16	26,71	26,28
Zuschussbedarf je EW in Euro	2,13	0,47	2,22	2,27	2,32	2,37
Ertrag je Einwohner	-0,83		-0,85	-0,85	-0,85	-0,85
Aufwand je Einwohner	2,96	0,46	3,06	3,11	3,16	3,22
Stellenplanauszug			2024		2025	
Stellenplanauszug						
Gesamt			3,48		3,48	
davon Beamte			0,27		0,27	
davon tariflich Beschäftigte			3,21		3,21	

Teilergebnishaushalt Produkt 04.281.070 Schloss Burgau

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000						
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.098			78.500	78.500	78.500	78.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.196	-200	-200	300	300	300	300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	570						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.960						
10	= Ordentliche Erträge	77.824	-200	-200	78.800	78.800	78.800	78.800
11	- Personalaufwendungen	231.621	59.030	32.300	237.640	242.200	246.850	251.560
12	- Versorgungsaufwendungen	15.534	3.980	10.260	10.550	10.760	10.980	11.190
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.811	-2.300	-2.300	27.850	27.850	27.850	27.850
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.880		3.000	3.900	3.900	3.900	3.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.351			5.400	5.400	5.400	5.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	276.196	60.710	43.260	285.340	290.110	294.980	299.900
18	= Ordentliches Ergebnis	-198.372	-60.910	-43.460	-206.540	-211.310	-216.180	-221.100
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-198.372	-60.910	-43.460	-206.540	-211.310	-216.180	-221.100
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-198.372	-60.910	-43.460	-206.540	-211.310	-216.180	-221.100
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	998	500	500	3.500	3.500	3.500	3.500
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	735.738	-302.170	-239.050	475.700	499.010	523.486	549.185
29	= Ergebnis	-933.112	241.760	196.090	-678.740	-706.820	-736.166	-766.785

Produktbeschreibung Produkt 04.281.090 Heinrich-Böll-Haus

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Geschäftsführung:

- Finanz- und Zuschusswesen,
- Unterhaltung und Beschaffung,
- Vereinsverwaltung,
- Personalverwaltung für Hausmeister und Reinigungskraft;
- Stipendiatenbetreuung:
- Auszahlung der monatlichen Stipendien,
- Begleitung bei Behördengängen,
- Vermittlung von Veranstaltungen,
- Kontaktpflege;

Veranstaltungsorganisation:

- Planung und Vermittlung von Veranstaltungen in Kooperation mit anderen Veranstaltern,
- Planung und Durchführung vereinseigener Veranstaltungen,
- Planung und Durchführung von Gruppenführungen.

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Trägervereine, Schriftsteller, Künstler, Bürger/innen

Teilergebnishaushalt Kostenträger 0428101090 Heinrich-Böll-Haus

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.225	44.800	39.300	39.300	39.300	39.300	39.300
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.000	300	300	300	300	300
10	= Ordentliche Erträge	17.225	45.800	39.600	39.600	39.600	39.600	39.600
11	- Personalaufwendungen		1.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.467	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.467	12.800	15.800	15.800	15.800	15.800	15.800
18	= Ordentliches Ergebnis	9.758	33.000	23.800	23.800	23.800	23.800	23.800
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.758	33.000	23.800	23.800	23.800	23.800	23.800
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	9.758	33.000	23.800	23.800	23.800	23.800	23.800
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen			1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
29	= Ergebnis	9.758	33.000	22.800	22.800	22.800	22.800	22.800

BUDGET

Museen

Teilergebnishaushalt Museen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.657	1.300	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.722	40.500	40.500	40.500	40.500	40.500	40.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.472	50	50	50	50	50	50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.518						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	254.672	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	392.042	43.550	43.850	43.850	43.850	43.850	43.850
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	375.914	358.770	389.770	389.770	389.770	389.770	389.770
14	- Bilanzielle Abschreibungen	114.251	104.500	114.300	114.300	114.300	114.300	114.300
15	- Transferaufwendungen	56.578	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	325.584	80.570	78.510	78.510	78.510	78.510	78.510
17	= Ordentliche Aufwendungen	872.328	563.840	602.580	602.580	602.580	602.580	602.580
18	= Ordentliches Ergebnis	-480.287	-520.290	-558.730	-558.730	-558.730	-558.730	-558.730
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-480.287	-520.290	-558.730	-558.730	-558.730	-558.730	-558.730
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-480.287	-520.290	-558.730	-558.730	-558.730	-558.730	-558.730
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-480.287	-520.290	-558.730	-558.730	-558.730	-558.730	-558.730

Teilfinanzhaushalt Museen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.467	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.467	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-1.467	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000

Produktbeschreibung Produkt 04.252.020 Leopold - Hoesch - Museum

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)				
Museum						
Kurzbeschreibung	Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen: Sammlung, Erforschung und Dokumentation Museumsgut der Vergangenheit, Gegenwart und Zukunft für die gegenwärtigen und zukünftigen Generationen sichern, bewahren, sammeln, erforschen und erschließen; Restaurierung, Konservierung, Präparation, sachgemäßes Deponieren, regelmäßige Kontrolle und Verbesserung der Sammlung sowie systematische Neuordnung; Marktin-formationen, Besichtigungen, Pflege von Kontakten, Ankäufe, Tausch, Schenkungen, Annahme von Stiftungen und Vermächtnissen, Übernahmen, Leihnahmen und -gaben; wissenschaftliche Erschließung der Funde und Objekte, Inventarisierung, Forschung über und mit Sammlungsgut; Literatur-, Objekt- und Kontextrecherche; Dokumenta-tion, Katalogisierung und Pflege des Museumsarchivs; Erstellung eigener Publikationen Ausstellungen und Vermittlungen Präsentation von Dauerausstellungen: Darstellung von Kulturzusammenhängen anhand der Sammlungsbestände Organisation, Gestaltung, Aktualisierung bzw Neukonzeption, wissenschaftliche, bestandspflegende und museumspädagogische Aufbereitung und Betreuung, Dokumentation, Beaufsichtigung Präsentation von Sonderausstellungen: Temporäre Darstellung relevanter Themen Organisation, Gestaltung, Leihverkehr, wissenschaftliche, bestandspflegende und museumspädagogische Aufbereitung und Betreuung, Dokumentation, Publikation, Beaufsichtigung Museumsbezogene Kulturaktivitäten: Durchführung weiterer Kulturaktivitäten, die das Bildungsprogramm des Museums spezifisch ergänzen und außerhalb von Dauer- und Sonderausstellungen angeboten werden Hierzu gehören: Organisation und Betreuung von Arbeitsgemeinschaften, Führungen, Exkursionen, Vorträge und Lesungen, Konzerte, Kulturtreffs, Tagungen					
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse					
Zielgruppe	Einwohnerinnen und Einwohner von Stadt und Kreis Düren sowie weitere interessierte Personenkreise					
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	30,48	2,53	2,45	2,43	2,40	2,37
Zuschussbedarf je EW in Euro	9,58	10,85	11,19	11,32	11,46	11,60
Ertrag je Einwohner	-4,20	-0,28	-0,28	-0,28	-0,28	-0,28
Aufwand je Einwohner in Euro	13,78	11,13	11,47	11,61	11,74	11,88
Stellenplanauszug			2024		2025	
Stellenplanauszug						
Gesamt			6,93		6,93	
davon Beamte:			0,8		0,8	
davon tariflich Beschäftigte			6,13		6,13	
Erläuterungen:	Zu Zeile 15: - Kunstvermittlung 10.000,00 € - Zuschuss an den Museumsverein 10.000,00 €					

Teilergebnishaushalt Produkt 04.252.020 Leopold - Hoesch - Museum

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.050						
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.758	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500	25.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.472	50	50	50	50	50	50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.518						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	284.593	700	700	700	700	700	700
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	391.391	26.250	26.250	26.250	26.250	26.250	26.250
11	- Personalaufwendungen	545.975	589.070	559.530	589.910	601.130	612.570	624.250
12	- Versorgungsaufwendungen	67.864	17.570	59.000	60.710	61.930	63.160	64.420
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	260.961	250.200	265.200	265.200	265.200	265.200	265.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	25.093	23.300	25.100	25.100	25.100	25.100	25.100
15	- Transferaufwendungen	56.578	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	327.445	109.660	108.400	108.400	108.400	108.400	108.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.283.916	1.009.800	1.037.230	1.069.320	1.081.760	1.094.430	1.107.370
18	= Ordentliches Ergebnis	-892.525	-983.550	-1.010.980	-1.043.070	-1.055.510	-1.068.180	-1.081.120
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-892.525	-983.550	-1.010.980	-1.043.070	-1.055.510	-1.068.180	-1.081.120
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-892.525	-983.550	-1.010.980	-1.043.070	-1.055.510	-1.068.180	-1.081.120
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	774.937	804.150	931.360	974.960	1.020.715	1.068.742	1.119.144
29	= Ergebnis	-1.667.462	-1.787.700	-1.942.340	-2.018.030	-2.076.225	-2.136.922	-2.200.264

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.252.020 Leopold - Hoesch - Museum

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	1.467	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.467	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-1.467	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000

Investitionen Produkt 04.252.020 Leopold - Hoesch - Museum

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Ausstattung, Geräte Museum	-1.467	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000	-20.000

Erläuterungen

Ausstattung, Geräte Museum

Pauschalansatz für div. Beschaffungen im Leopold-Hoesch-Museum

Produktbeschreibung Produkt 04.252.030 Papiermuseum						
Stadt Düren						
Verantwortliche Organisationseinheit			Verantwortliche Person(en)			
Museum						
Kurzbeschreibung	Sammlung, Erforschung und Dokumentation des Bestandes des Papiermuseums, von Neuerwerbungen und Schenkungen Darstellung der Geschichte der Papierindustrie in der Stadt Düren					
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse zum Museum					
Zielgruppe	Einwohner der Stadt und des Kreises Düren sowie weitere Interessierte					
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	15,98	3,59	3,44	3,40	3,37	3,33
Zuschussbedarf je EW in Euro	4,24	5,07	5,31	5,36	5,42	5,48
Ertrag je Einwohner	-0,81	-0,19	-0,19	-0,19	-0,19	-0,19
Aufwand je Einwohner in Euro	5,04	5,26	5,49	5,55	5,61	5,67
Stellenplanauszug	2024			2025		
Stellenplanauszug						
Gesamt	3,82			3,82		
davon Beamte:	0,2			0,2		
davon tariflich Beschäftigte	3,62			3,62		

Teilergebnishaushalt Produkt 04.252.030 Papiermuseum

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.607	1.300	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.965	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.000						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.568	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	75.140	17.300	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
11	- Personalaufwendungen	240.697	255.370	252.730	274.250	279.160	284.150	289.270
12	- Versorgungsaufwendungen	23.660	6.020	20.590	21.190	21.620	22.050	22.490
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.954	108.570	124.570	124.570	124.570	124.570	124.570
14	- Bilanzielle Abschreibungen	89.159	81.200	89.200	89.200	89.200	89.200	89.200
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.604	3.710	2.910	2.910	2.910	2.910	2.910
17	= Ordentliche Aufwendungen	470.074	454.870	490.000	512.120	517.460	522.880	528.440
18	= Ordentliches Ergebnis	-394.934	-437.570	-472.400	-494.520	-499.860	-505.280	-510.840
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-394.934	-437.570	-472.400	-494.520	-499.860	-505.280	-510.840
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-394.934	-437.570	-472.400	-494.520	-499.860	-505.280	-510.840
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	232.296	311.100	372.100	390.340	409.498	429.618	450.729
29	= Ergebnis	-627.230	-748.670	-844.500	-884.860	-909.358	-934.898	-961.569

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.252.030 Papiermuseum

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

Investitionen Produkt 04.252.030 Papiermuseum

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028

Unterhalb der Wertgrenze 100.000€

Ausstattung, Geräte Papiermuseum		-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

Erläuterungen

Ausstattung, Geräte Papiermuseum

Pauschalansatz für div. Beschaffungen im Papiermuseum

BUDGET

Dezernat II

Teilergebnishaushalt Dezernat II: Allgem. Verwaltung, Finanzen, Soziales und Beteiligungen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.614.857	791.100	918.800	918.800	918.800	918.800	918.800
03	+ Sonstige Transfererträge	1.854.121	1.821.720	1.614.550	1.494.260	1.370.670	1.370.670	1.370.670
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	648.157	469.500	580.100	530.100	530.100	530.100	530.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.199.310	2.148.500	718.100	718.100	718.100	718.100	713.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.908.307	4.073.490	4.887.870	5.006.420	5.006.420	5.006.420	5.006.420
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.600.596	1.422.150	1.123.950	2.623.950	2.573.950	1.073.950	1.073.950
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	21.297						
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	19.846.646	10.726.460	9.843.370	11.291.630	11.118.040	9.618.040	9.613.040
11	- Personalaufwendungen	3.634	62.500	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.672.150	2.436.040	2.817.230	3.003.790	2.828.810	2.828.810	2.828.810
14	- Bilanzielle Abschreibungen	841.798	332.000	841.400	841.400	841.400	841.400	841.400
15	- Transferaufwendungen	9.202.532	8.333.260	10.251.450	10.267.300	10.343.900	10.420.300	10.194.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.303.696	4.190.510	4.471.240	5.161.240	4.696.240	4.696.240	4.696.240
17	= Ordentliche Aufwendungen	23.023.810	15.354.310	18.441.320	19.333.730	18.770.350	18.846.750	18.621.150
18	= Ordentliches Ergebnis	-3.177.164	-4.627.850	-8.597.950	-8.042.100	-7.652.310	-9.228.710	-9.008.110
19	+ Finanzerträge	4.355	31.570	1.570	1.570	1.570	1.570	1.570
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	16.925	70.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
21	= Finanzergebnis	-12.570	-38.430	-18.430	-18.430	-18.430	-18.430	-18.430
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.189.734	-4.666.280	-8.616.380	-8.060.530	-7.670.740	-9.247.140	-9.026.540
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-3.189.734	-4.666.280	-8.616.380	-8.060.530	-7.670.740	-9.247.140	-9.026.540
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-3.189.734	-4.666.280	-8.616.380	-8.060.530	-7.670.740	-9.247.140	-9.026.540

Teilfinanzhaushalt Dezernat II: Allgem. Verwaltung, Finanzen, Soziales und Beteiligungen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.507.962	4.715.000	7.400.000		1.748.700		
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	613.760	710.200	310.200	2.800.200	2.800.200	310.200	310.200
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.591						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.125.312	5.425.200	7.710.200	2.800.200	4.548.900	310.200	310.200
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	2.731.229	7.564.000	28.543.000	8.543.000	5.043.000	5.043.000	5.043.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.200		189.000	601.000	148.000	2.000	2.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	382.041	495.000	890.000	820.000	800.000	800.000	800.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.227						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.150.698	8.059.000	29.622.000	9.964.000	5.991.000	5.845.000	5.845.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-1.025.386	-2.633.800	-21.911.800	-7.163.800	-1.442.100	-5.534.800	-5.534.800

BUDGET

Wirtschaftsförderung

Teilergebnishaushalt Wirtschaftsförderung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge							
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge			12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.242	102.610	21.110	21.110	21.110	21.110	21.110
14	- Bilanzielle Abschreibungen	296	200	300	300	300	300	300
15	- Transferaufwendungen	22.843	16.000	159.330	231.000	146.000	146.000	146.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.506	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	52.886	124.010	185.940	257.610	172.610	172.610	172.610
18	= Ordentliches Ergebnis	-52.886	-124.010	-173.940	-245.610	-160.610	-160.610	-160.610
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-52.886	-124.010	-173.940	-245.610	-160.610	-160.610	-160.610
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-52.886	-124.010	-173.940	-245.610	-160.610	-160.610	-160.610
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-52.886	-124.010	-173.940	-245.610	-160.610	-160.610	-160.610

Teilfinanzhaushalt Wirtschaftsförderung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.355	505.000	33.000	5.000	5.000		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.355	505.000	33.000	5.000	5.000		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-4.355	-505.000	-33.000	-5.000	-5.000		

Produktbeschreibung Produkt 15.571.010 Wirtschaftsförderung

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Wirtschaftsförderung

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Nachfolgende Aufgabenfelder sind in der Stelle zu bearbeiten:

- Gewerbeflächenmanagement: Bestandsaufnahme und Qualifizierung vorhandener Flächen, Bestandsentwicklung, Flächenvermarktung
- Immobilienmanagement: Bestandserhebung, Bestandsentwicklung
- Clearing-Stelle bei Antrags- und Genehmigungsverfahren mit Unterstützung der jeweiligen Fachabteilung
- Kundenorientierte Beratung und Betreuung von Gewerbetreibenden (Bestandspflege)
- Umsetzungskoordination für Strukturprojekte der Wirtschafts- und Beschäftigungsförderung
- Engagement in regionalen Kooperationen und in der Nutzung regionaler und internationaler Kontakte zur Erschließung neuer Standortqualitäten und Synergieeffekten
- Bereitstellung von wirtschaftsrelevanten Informationen für Rat und Verwaltung
- Projektorientierte Zuarbeit zu den technischen Ämtern
- Kooperationsstelle zu arbeits- und beschäftigungsfördernden Einrichtungen in Region, Kreis und Stadt
- Standortmarketing
- Betreuung und Mitwirkung in städtischen, kreisangehörigen und regionale Wirtschaftsförderungseinrichtungen

Auftragsgrundlage

Gesellschaftsverträge

Zielgruppe

Wirtschaft und Industrie, Handwerk, Einzelhandel, Bevölkerung der Stadt und des Umlandes

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	0,43	4,48	3,13	4,01	4,00	3,99
Zuschussbedarf je EW in Euro	1,87	2,74	3,98	3,08	3,09	3,10
Ertrag je Einwohner	-0,01	-0,13	-0,13	-0,13	-0,13	-0,13
Aufwand je Einwohner in Euro	1,88	2,87	4,11	3,21	3,22	3,22

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	2,5	2,5
davon Beamte:	0	0
davon tariflich Beschäftigte	2,5	2,5

Erläuterungen:

zu Zeile 15:

Zuschuss Stadtfest

16.000 €

Zuschuss für Maßnahmen Förderprojekt

2024 = 143.330 € / 2025 = 215.000 €

"Erlebnisstandort Innenstadt 2030"

Teilergebnishaushalt Produkt 15.571.010 Wirtschaftsförderung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	754						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	754		12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
11	- Personalaufwendungen	121.669	151.750	81.210	124.880	125.680	126.480	127.320
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.242	102.610	21.110	21.110	21.110	21.110	21.110
14	- Bilanzielle Abschreibungen	296	200	300	300	300	300	300
15	- Transferaufwendungen	22.843	16.000	159.330	231.000	146.000	146.000	146.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.032	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	175.082	276.360	267.750	383.090	298.890	299.690	300.530
18	= Ordentliches Ergebnis	-174.328	-276.360	-255.750	-371.090	-286.890	-287.690	-288.530
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-174.328	-276.360	-255.750	-371.090	-286.890	-287.690	-288.530
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-174.328	-276.360	-255.750	-371.090	-286.890	-287.690	-288.530
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	11.929	30.990	28.500	29.280	30.099	30.959	31.862
29	= Ergebnis	-186.257	-307.350	-284.250	-400.370	-316.989	-318.649	-320.392

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.571.010 Wirtschaftsförderung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.355	505.000	33.000	5.000	5.000		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.355	505.000	33.000	5.000	5.000		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-4.355	-505.000	-33.000	-5.000	-5.000		

Investitionen Produkt 15.571.010 Wirtschaftsförderung

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Investitionsplan Recontec-Gelände		-500.000						
Breitbandversorgung Gewerbe und Industriegebiet			-28.000					
<i>Erläuterungen:</i> Breitbandversorgung Gewerbe und Industriegebiet, Erhöhung des Eigenanteils lt. Ratsbeschluss 2023-0133								
Recontec-Gelände	-4.355							
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
andere investive Maßnahmen d. Wirtschaftsförderung		-5.000	-5.000		-5.000	-5.000		
<i>Erläuterungen:</i> Pauschalansatz								

BUDGET

Beteiligungsmanagement

Teilergebnishaushalt Beteiligungsmanagement

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			5.000	5.000	5.000	5.000	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge							
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge			5.000	5.000	5.000	5.000	
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			27.500	27.700	27.700	27.700	27.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen			1.618.500	1.557.200	1.653.800	1.780.200	1.554.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			54.000	54.000	54.000	54.000	54.000
17	= Ordentliche Aufwendungen			1.700.000	1.638.900	1.735.500	1.861.900	1.636.300
18	= Ordentliches Ergebnis			-1.695.000	-1.633.900	-1.730.500	-1.856.900	-1.636.300
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit			-1.695.000	-1.633.900	-1.730.500	-1.856.900	-1.636.300
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis			-1.695.000	-1.633.900	-1.730.500	-1.856.900	-1.636.300
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis			-1.695.000	-1.633.900	-1.730.500	-1.856.900	-1.636.300

Teilfinanzhaushalt Beteiligungsmanagement

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			189.000	601.000	148.000	2.000	2.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			189.000	601.000	148.000	2.000	2.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)			-189.000	-601.000	-148.000	-2.000	-2.000

Produktbeschreibung Produkt 01.111.330 Beteiligungsverwaltung

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Finanzdezernent

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Das Produkt setzt sich aus den nachfolgenden Teilbereichen zusammen:

- Unterstützung der Verwaltungsleitung und der Entscheidungsträger in ihrer Steuerungsverantwortung rund um die städt. Beteiligungen
- Verwaltung der Beteiligungen der Stadt Düren und Vorhalten des Datenpools der Beteiligungen
- Beteiligungssteuerung
- Mandatsbetreuung
- Unterstützung der Tochterunternehmen in gesellschafts- und kommunalrechtlichen Fragestellungen und Abwicklung des rechtlichen Verfahrens bei Erweiterung bzw. Veränderung des Beteiligungsportfolios (Einholen kommunaler Beschlüsse, Anzeigeverfahren, etc.), Prüfung EU-Beihilfenrecht in Bezug auf Sacherhalte der städt. Beteiligungen
- Vorbereitung und Begleitung von Ratsbeschlüssen rund um die städtischen Beteiligungen
- Verwaltung der für Beteiligungen ausgegebenen Bürgschaften
- Einholen externer Beratungen oder Prüfaufträge im Bedarfsfall
- Beteiligungscontrolling
- Erstellung des Beteiligungsberichtes
- Aufstellung des Gesamtbeschlusses bzw. Prüfung der Entscheidung auf Verzicht auf der Aufstellung des Gesamtabchlusses
- Führen der Buchhaltungen für städtische Tochterunternehmen in Zusammenarbeit mit dem Amt für Finanzen, externen Steuerberatern und Wirtschaftsprüfern

Übergreifende koordinierende Themen:

- Konzessionsvergabeverfahren
- Wasserversorgungskonzept
- Bearbeitung aktueller gesetzl. Anforderungen (bspw. Energiepreisbremsengesetz, etc.)

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW), Gesellschafts-, Handels- und Steuerrecht, interne Regelungen und Vereinbarungen

Zielgruppe

Verwaltungsleitung, Rat und Ausschüsse der Stadt Düren, politische Vertreter in den Gremien der kommunalen Beteiligungen, Organisationseinheiten der Stadt Düren, Geschäftsführungen und Finanzwesen der städt. Beteiligungen, Aufsichtsbehörden

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Aufwand je Einwohner in Euro		0,34	0,34	0,34	0,34	0,34
Ertrag je Einwohner		-0,14	-0,14	-0,14	-0,14	-0,08
Kennzahlen:						
Zuschussbedarf je EW in Euro		0,20	0,20	0,20	0,20	0,26
Aufwandsdeckungsgrad in %		40,92	40,66	40,66	40,66	24,89

Stellenplanauszug	2024	2025
davon tariflich Beschäftigte	1,5	1,5
davon Beamte:	2,5	2,5
Gesamt	4	4
Stellenplanauszug:		

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.330 Beteiligungsverwaltung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			5.000	5.000	5.000	5.000	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			7.890	7.890	7.890	7.890	7.890
07	+ Sonstige ordentliche Erträge							
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge			12.890	12.890	12.890	12.890	7.890
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			27.500	27.700	27.700	27.700	27.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
17	= Ordentliche Aufwendungen			31.500	31.700	31.700	31.700	31.700
18	= Ordentliches Ergebnis			-18.610	-18.810	-18.810	-18.810	-23.810
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit			-18.610	-18.810	-18.810	-18.810	-23.810
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis			-18.610	-18.810	-18.810	-18.810	-23.810
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen			54.140	55.095	56.098	57.151	58.256
29	= Ergebnis			-72.750	-73.905	-74.908	-75.961	-82.066

Produktbeschreibung Produkt 15.571.020 Externe Wirtschaftsförderung						
Stadt Düren						
Verantwortliche Organisationseinheit			Verantwortliche Person(en)			
Amt für Finanzen						
Kurzbeschreibung	Das Produkt umfasst alle Handlungsfelder der externen Wirtschaftsförderung, die durch die 100 % städtische Gesellschaft Wirtschafts- und Innovationsnetzwerk Stadt Düren (WIN.DN GmbH) bearbeitet werden. Hierunter fallen Geschäftsvorfälle aufgrund von Verträgen zwischen der Stadt und der WIN.DN GmbH und auch Zahlungen für Gewerbegebiete, für die die WIN.DN GmbH der Stadt gegenüber Leistungen erbringt.					
Auftragsgrundlage	Gesellschaftsvertrag WIN.DN GmbH, Betrauungsvertrag Stadt Düren - WIN.DN GmbH, Rahmenverträge zwischen der Stadt Düren und der WIN.DN GmbH für konkrete Gewerbegebiete (zur Zeit Düren/Kreuzau, Im Rossfeld)					
Zielgruppe	WIN.DN GmbH					
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	0	0	0	0	0	0
Zuschussbedarf je EW in Euro	15,03	17,90	17,24	18,28	19,64	17,22
Ertrag je Einwohner	0	0	0	0	0	0
Aufwand je Einwohner in Euro	15,03	17,90	17,24	18,28	19,64	17,22
Stellenplanauszug	2024			2025		
Stellenplanauszug						
Gesamt						
davon Beamte						
davon tariflich Beschäftigte						
Erläuterungen:						
Zeile 15						
Betauungsakt WIN.DN GmbH 2024 = 1.507.500 € / 2025 = 1.431.200 €						
Betauungsakt IQ.DN GmbH 2024 = 111.000 € / 2025 = 126.000 €						

Teilergebnishaushalt Produkt 15.571.020 Externe Wirtschaftsförderung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge							
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge							
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen	1.270.700	1.392.800	1.618.500	1.557.200	1.653.800	1.780.200	1.554.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.257	45.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.400.957	1.437.800	1.668.500	1.607.200	1.703.800	1.830.200	1.604.600
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.400.957	-1.437.800	-1.668.500	-1.607.200	-1.703.800	-1.830.200	-1.604.600
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.400.957	-1.437.800	-1.668.500	-1.607.200	-1.703.800	-1.830.200	-1.604.600
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-1.400.957	-1.437.800	-1.668.500	-1.607.200	-1.703.800	-1.830.200	-1.604.600
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-1.400.957	-1.437.800	-1.668.500	-1.607.200	-1.703.800	-1.830.200	-1.604.600

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.571.020 Externe Wirtschaftsförderung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			189.000	601.000	148.000	2.000	2.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			189.000	601.000	148.000	2.000	2.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)			-189.000	-601.000	-148.000	-2.000	-2.000

BUDGET

Hauptamt

Teilergebnishaushalt Hauptamt

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	347.239	600	47.100	47.100	47.100	47.100	47.100
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.874	4.600	600	600	600	600	600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	330.318	250.240	283.840	283.840	283.840	283.840	283.840
06	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen	68.007	60.000	65.500	65.500	65.500	65.500	65.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		200	200	200	200	200	200
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	21.297						
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	771.735	315.640	397.240	397.240	397.240	397.240	397.240
11	- Personalaufwendungen	3.634	2.500					
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.485.256	1.188.850	1.578.850	1.738.850	1.578.850	1.578.850	1.578.850
14	- Bilanzielle Abschreibungen	462.148	145.300	462.000	462.000	462.000	462.000	462.000
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.426.749	3.588.100	3.907.100	4.577.100	4.112.100	4.112.100	4.112.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.377.787	4.924.750	5.947.950	6.777.950	6.152.950	6.152.950	6.152.950
18	= Ordentliches Ergebnis	-4.606.052	-4.609.110	-5.550.710	-6.380.710	-5.755.710	-5.755.710	-5.755.710
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.606.052	-4.609.110	-5.550.710	-6.380.710	-5.755.710	-5.755.710	-5.755.710
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-4.606.052	-4.609.110	-5.550.710	-6.380.710	-5.755.710	-5.755.710	-5.755.710
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-4.606.052	-4.609.110	-5.550.710	-6.380.710	-5.755.710	-5.755.710	-5.755.710

Teilfinanzhaushalt Hauptamt

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		200	200	200	200	200	200
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		200	200	200	200	200	200
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	382.041	495.000	890.000	820.000	800.000	800.000	800.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	382.041	495.000	890.000	820.000	800.000	800.000	800.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-382.041	-494.800	-889.800	-819.800	-799.800	-799.800	-799.800

Produktbeschreibung Produkt 01.111.070 Allgemeiner Service

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Hauptamt

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilprodukten zusammen:

01.111.070.010 Allgemeiner Service

Einkauf:

Kostengünstige und wirtschaftliche Versorgung der Verwaltung mit Büromaterial, Arbeitsmitteln und Büromöbeln. Bündelung der Bedarfe, Ermittlung optimaler Bestell- und Liefermengen, Standardisierung, Typisierung und Vergabe der Aufträge.

Hausverwaltung:

Hausherrenfunktion, Schlüsselverwaltung und Zutrittskontrolle, Erstellung von Wegweisern und Türschildern, Überwachung von Bauunterhaltungsmaßnahmen, Umzüge, Koordination der Fahrzeugnutzung

Digitalisierung von Aktenbeständen

01.111.070.030 Poststelle

Konzeption, Wirtschaftlichkeitsprüfung, Vergabe, Organisation und Durchführung der Postzustellung und des internen Post austausches sowie Postversandbearbeitung aller Sendungen, die durch Dritte (Deutsche Post AG, Private Zustelldienste etc.) befördert werden, für die Gesamtverwaltung.

Außerdem finden Beratungsleistungen zu Tarifen und Versand statt.

Auftragsgrundlage

Aufgabengliederungsplan, Dienstanweisungen, Dienstvereinbarungen, Aufträge anderer Organisationseinheiten.

Zielgruppe

Organisationseinheiten der Verwaltung

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	8,32	3,59	3,53	3,50	3,47	3,45
Zuschussbedarf je EW in Euro	11,99	13,30	13,51	13,63	13,74	13,86
Ertrag je Einwohner	-1,09	-0,49	-0,49	-0,49	-0,49	-0,49
Aufwand je Einwohner in Euro	13,08	13,79	14,01	14,12	14,24	14,35

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	7,17	7,17
davon Beamte:	0,6	0,6
davon tariflich Beschäftigte	6,57	6,57

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.070 Allgemeiner Service

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.496	20.000	33.700	33.700	33.700	33.700	33.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.571	4.930	12.390	12.390	12.390	12.390	12.390
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	37.350						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	101.417	24.930	46.090	46.090	46.090	46.090	46.090
11	- Personalaufwendungen	519.960	431.910	492.720	507.340	517.490	527.840	538.400
12	- Versorgungsaufwendungen	29.312	10.970	18.750	19.300	19.690	20.080	20.480
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.041	178.500	185.500	185.500	185.500	185.500	185.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.258	4.700	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	513.543	475.200	582.200	587.200	587.200	587.200	587.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.219.114	1.101.280	1.285.370	1.305.540	1.316.080	1.326.820	1.337.780
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.117.697	-1.076.350	-1.239.280	-1.259.450	-1.269.990	-1.280.730	-1.291.690
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.117.697	-1.076.350	-1.239.280	-1.259.450	-1.269.990	-1.280.730	-1.291.690
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-1.117.697	-1.076.350	-1.239.280	-1.259.450	-1.269.990	-1.280.730	-1.291.690
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	602.517	556.390	628.030	639.890	652.190	664.760	677.450
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	99.453	124.190	150.000	156.090	162.495	169.209	176.259
29	= Ergebnis	-614.634	-644.150	-761.250	-775.650	-780.295	-785.179	-790.499

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.111.070 Allgemeiner Service

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	50.865	80.000	140.000	140.000	120.000	120.000	120.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.865	80.000	140.000	140.000	120.000	120.000	120.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-50.865	-80.000	-140.000	-140.000	-120.000	-120.000	-120.000

Investitionen Produkt 01.111.070 Allgemeiner Service

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Ausstattung, Geräte Büromöbel (Einkauf Amt 10)	-50.865	-80.000	-140.000		-140.000	-120.000	-120.000	-120.000
<i>Erläuterungen:</i> Ausstattung, Geräte und Büromöbel: Projekt Neue Arbeitswelt								

Produktbeschreibung Produkt 01.111.100 Allgemeines Management, Organisation

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Hauptamt

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen:

Allgemeines Management:

Strategische Richtungsentscheidungen zur Organisation der Gesamtverwaltung, Zuständigkeitsverteilung zwischen Dezernaten und Ämtern/Stabsstellen, Erarbeitung bzw. Weiterentwicklung von Grundsätzen, Rahmenregelungen und Standards, Mitwirkung bei Personalentscheidungen mit Bedeutung für die Gesamtverwaltung, Mitwirkung bei der Erstellung von Dienstvereinbarungen, Unterstützung in Beteiligungsverfahren von Personalrat und Gleichstellungsbüro

Organisation und Controlling

Organisations- und Wirtschaftlichkeitsanalysen (Organisationsberatung, -entwicklung und -untersuchung), Aufbau- und Ablauforganisation, Struktur- und Prozessoptimierung, Arbeitsgestaltung und Stellenwirtschaft (Stellenplan, Stellenbedarf, Stellenbewertung), Dienstanweisungen, Aufgabenkritik, Qualitätsmanagement, Benchmarking, Raumplanung, Prüfungswesen (Ausräumverfahren), Vorschlagswesen

Amtsblatt

Erstellen und Versand des Amtsblattes

Internet und E-Government:

Internetseiten der Stadt Düren gestalten und pflegen, Internetredaktion, Design und Inhalte der Internetseiten kontinuierlich weiterentwickeln, Betreuung des städtischen Auftritts in den sozialen Medien, Fortentwicklung der Nutzung des Internets und weiterer elektronischer Medien zur Einbindung der Bürger und Unternehmen in das Verwaltungshandeln, zur Bürgerbeteiligung in politischer Hinsicht sowie zur verwaltungsinternen Zusammenarbeit, Initiierung weiterer Prozesse: e-business, e-procurement, e-workflow, e-services, e-voting, e-learning, e-payment, Einführung von digitalen Signatur-Lösungen, Einführung von Dokumenten-Management-Systemen

Marketing:

"Marke Düren" prägen, Merchandising, Eventmanagement, Veranstaltungsort Düren (Marktbeobachtung, Entwicklung und Auswahl), Zentralen Veranstaltungskalender führen, CI/CD (Entwicklung, Umsetzung und Kontrolle), Freigabe von städtischen Publikationen, Unterstützung bei Tagungen, Konferenzen und Informationsveranstaltungen

Auftragsgrundlage

GO, Aufträge der Verwaltungsleitung, Aufgabengliederungsplan, Datenschutzgesetz sowie sonstige relevanten Regelungen, Amtsleitung, Gesetzgeber (Gesetz zum NKF)

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Unternehmen, Behörden, Organisationseinheiten der Verwaltung, Mitarbeiter/-innen

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	12,18	5,29	5,20	5,13	5,07	5,00
Zuschussbedarf je EW in Euro	11,23	12,31	12,54	12,70	12,87	13,05
Ertrag je Einwohner	-1,56	-0,69	-0,69	-0,69	-0,69	-0,69
Aufwand je Einwohner in Euro	12,79	13,00	13,22	13,39	13,56	13,74
Stellenplanauszug	2024		2025			
Stellenplanauszug						
Gesamt	10,2		10,2			
davon Beamte:	8,7		8,7			
davon tariflich Beschäftigte	1,5		1,5			

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.100 Allgemeines Management, Organisation

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.147		47.100	47.100	47.100	47.100	47.100
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	600	600	600	600	600	600	600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40	40	40	40	40	40	40
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.450	10.450	16.320	16.320	16.320	16.320	16.320
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	86.910						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	145.147	11.090	64.060	64.060	64.060	64.060	64.060
11	- Personalaufwendungen	718.454	818.400	532.420	546.590	557.540	568.670	580.040
12	- Versorgungsaufwendungen	290.436	58.510	228.900	235.510	240.220	245.020	249.930
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.139	37.050	260.050	260.050	260.050	260.050	260.050
14	- Bilanzielle Abschreibungen	105.361	1.200	105.300	105.300	105.300	105.300	105.300
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.264	83.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.191.654	998.160	1.211.670	1.232.450	1.248.110	1.264.040	1.280.320
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.046.507	-987.070	-1.147.610	-1.168.390	-1.184.050	-1.199.980	-1.216.260
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.046.507	-987.070	-1.147.610	-1.168.390	-1.184.050	-1.199.980	-1.216.260
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-1.046.507	-987.070	-1.147.610	-1.168.390	-1.184.050	-1.199.980	-1.216.260
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	72.230	61.190	88.740	88.740	88.740	88.740	88.740
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	40.263	69.570	59.820	60.810	61.850	62.941	64.087
29	= Ergebnis	-1.014.540	-995.450	-1.118.690	-1.140.460	-1.157.160	-1.174.181	-1.191.607

Produktbeschreibung Produkt 01.111.170 IT

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Hauptamt

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen:

Hardware

Installation der Datennetze, Bereitstellung der Endgeräte (PC, Monitor, uä.) einschließlich Pflege der Bestandsverzeichnisse, Störungsbeseitigung sowie Hotline-Funktion

Outputkonzept

Bedarfsanalyse, Bereitstellung und Installation von Multifunktionsgeräten und Druckern (zentral- und arbeitsplatzbezogen) verbunden mit der Abrechnung der anfallenden Kosten mit allen Organisationseinheiten der Verwaltung

Systemsteuerung und -verwaltung

Bereitstellung von Servern, Laufender Betrieb der Systeme, Datensicherung, Einrichtung von Benutzern und Benutzungsrechten, Erteilung von Berechtigungen, Aufspielen von Software auf den Server, Routereinrichtungen

Software

Beratung der Fachämter vor Einführung neuer Software; Auswahl; Prüfung und Freigabe von Programmen unter Berücksichtigung von wirtschaftlichen und organisatorischen Aspekten, Beschaffung und Wartung der Software, Planung, Konzeption und Durchführung der Software-Einführung; Überwachung der lizenzrechtlichen Notwendigkeiten, IT-Hotline-Funktion

Nachrichtentechnik

Ausbau, Betrieb und Abrechnung von Telekommunikationseinrichtungen in sämtlichen Verwaltungsbereichen Betreuung von Alarm- und sonstigen Meldeanlagen, Lautsprecheranlagen sowie weiteren Einrichtungen der Nachrichtentechnik

Zusammenarbeit mit regioIT GmbH

Als Gesellschafter der regio iT GmbH erfolgt eine enge Kooperation mit diesem Rechenzentrum: Hard- und Softwareprojekte werden gemeinsam geplant und umgesetzt. Teilweise werden Verfahren dort gehostet.

Hausdruckerei

Druckaufträge für die Organisationseinheiten der Verwaltung ausführen (Sitzungsvorlagen, Broschüren, Vordrucke, Mitteilungen, Satzungen, Dienstanweisungen, Ausschreibungsunterlagen, Türschilder etc.) inklusive Nebenarbeiten wie z. B. Lochen, Leimen, Heften, Laminieren, Zuschneiden; Vorlagen nach dem Corporate Design erstellen

Auftragsgrundlage

Verwaltungsleitung, Aufgabengliederungsplan, vertragliche Vereinbarungen

Zielgruppe

Organisationseinheiten der Verwaltung

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	13,34	6,29	5,47	6,01	5,99	5,96
Zuschussbedarf je EW in Euro	52,52	57,54	66,80	60,38	60,67	60,97
Ertrag je Einwohner	-8,08	-3,86	-3,86	-3,86	-3,86	-3,86
Aufwand je Einwohner in Euro	60,60	61,41	70,66	64,24	64,54	64,83

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	14,10	14,10
davon Beamte:	2,6	2,6
davon tariflich Beschäftigte	11,5	11,5

Erläuterungen:

Zu Zeile 16:

Es handelt sich hierbei um die Veranschlagung der Umlagezahlungen an die RegioIT.

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.170 IT

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300.092	50.460	49.860	49.860	49.860	49.860	49.860
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	270.946	230.200	250.100	250.100	250.100	250.100	250.100
06	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen	68.007	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	92.925	200	200	200	200	200	200
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	21.297						
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	753.268	340.860	360.160	360.160	360.160	360.160	360.160
11	- Personalaufwendungen	1.195.360	1.100.460	1.151.000	1.184.350	1.208.050	1.232.200	1.256.840
12	- Versorgungsaufwendungen	165.939	33.620	150.270	154.600	157.690	160.840	164.060
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.102.261	617.000	807.000	967.000	807.000	807.000	807.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	345.325	139.400	345.300	345.300	345.300	345.300	345.300
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.839.845	3.059.800	3.269.800	3.934.800	3.469.800	3.469.800	3.469.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.648.729	4.950.280	5.723.370	6.586.050	5.987.840	6.015.140	6.043.000
18	= Ordentliches Ergebnis	-4.895.461	-4.609.420	-5.363.210	-6.225.890	-5.627.680	-5.654.980	-5.682.840
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.895.461	-4.609.420	-5.363.210	-6.225.890	-5.627.680	-5.654.980	-5.682.840
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-4.895.461	-4.609.420	-5.363.210	-6.225.890	-5.627.680	-5.654.980	-5.682.840
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		3.169.970	3.439.300	3.439.300	3.439.300	3.439.300	3.439.300
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	139.590	103.040	172.400	174.830	177.392	180.081	182.894
29	= Ergebnis	-5.035.051	-1.542.490	-2.096.310	-2.961.420	-2.365.772	-2.395.761	-2.426.434

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.111.170 IT

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		200	200	200	200	200	200
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		200	200	200	200	200	200
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	328.047	400.000	735.000	665.000	665.000	665.000	665.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	328.047	400.000	735.000	665.000	665.000	665.000	665.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-328.047	-399.800	-734.800	-664.800	-664.800	-664.800	-664.800

Investitionen Produkt 01.111.170 IT

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Ausstattung, Geräte TUIV	-301.497	-400.000	-450.000		-450.000	-450.000	-450.000	-450.000
<i>Erläuterungen:</i> Ansatz für Neuanschaffungen im IT-Bereich: Rollout, Möbel und Geräte								
Ausstattung, Geräte Schul-IT	-45.248		-185.000		-185.000	-185.000	-185.000	-185.000
<i>Erläuterungen:</i> Schul-IT: Austausch Server - 2024 in weiterführenden Schulen und Grundschulen - 2025 restliche Grundschulen: Aktualisierung und Neubeschaffung								
SAE - Ausbau Kommunikation - Leuchttürme			-100.000		-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
<i>Erläuterungen:</i> Stab für außergewöhnliche Ereignisse (SAE): Ausbau Kommunikation - Leuchttürme: Satellitentelefone, Starlink, Powerbanks / Stations								

Produktbeschreibung Produkt 15.571.030 Stadtmarketing

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit			Verantwortliche Person(en)			
Hauptamt						
Kurzbeschreibung			Allgemeine Aufgaben des Stadtmarketings, Ämterspezifische Marketingmaßnahmen, Internet und Social Media und Veranstaltungsmanagement.			
Auftragsgrundlage			Organisationsverfügung (später Dienstanweisung), Aufträge der Verwaltungsleitung, Aufgabengliederungsplan, Datenschutzgesetz sowie sonstige relevante Regelungen, Gesetzgeber			
Zielgruppe			Bürgerinnen und Bürger, Unternehmen/Wirtschaft, Behörden, Rat und Fraktionen, Organisationseinheiten der Verwaltung, Mitarbeiter/innen			
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	5,08					
Zuschussbedarf je EW in Euro	4,55	5,12	5,23	5,30	5,38	5,46
Ertrag je Einwohner	-0,24					
Aufwand je Einwohner in Euro	4,79	5,12	5,23	5,30	5,38	5,46
Stellenplanauszug			2024		2025	
Stellenplanauszug						
Gesamt			5,6		5,6	
davon Beamte			1,1		1,1	
davon tariflich Beschäftigt			4,5		4,5	

Teilergebnishaushalt Produkt 15.571.030 Stadtmarketing

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.274	4.000					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	835						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.672						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.884						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	22.665	4.000					
11	- Personalaufwendungen	384.506	417.150	334.280	344.270	351.150	358.180	365.350
12	- Versorgungsaufwendungen	7.003		6.190	6.360	6.490	6.620	6.760
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.988	126.500	126.500	126.500	126.500	126.500	126.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.204		5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.675	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	446.377	548.650	477.170	487.330	494.340	501.500	508.810
18	= Ordentliches Ergebnis	-423.712	-544.650	-477.170	-487.330	-494.340	-501.500	-508.810
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-423.712	-544.650	-477.170	-487.330	-494.340	-501.500	-508.810
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-423.712	-544.650	-477.170	-487.330	-494.340	-501.500	-508.810
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	8.797	22.310	13.200	13.380	13.560	13.750	13.940
29	= Ergebnis	-432.508	-566.960	-490.370	-500.710	-507.900	-515.250	-522.750

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.571.030 Stadtmarketing

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	3.130	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.130	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-3.130	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000

Investitionen Produkt 15.571.030 Stadtmarketing

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Marketing: Immaterielle Bildrechte	-3.130	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
<i>Erläuterungen:</i> Pauschalansatz für immaterielle Bildrechte im Bereich Marketing								
Ausstattung, Geräte Marketing		-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
<i>Erläuterungen:</i> Ansatz des Fachamtes für neue Werbeträger								

BUDGET

Amt für Finanzen

Teilergebnishaushalt Amt für Finanzen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.502	10.700	136.500	136.500	136.500	136.500	136.500
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.275	12.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.868.801	1.898.050	429.050	429.050	429.050	429.050	429.050
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	709.704	708.600	856.820	856.820	856.820	856.820	856.820
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.336.778	1.420.750	1.120.750	2.620.750	2.570.750	1.070.750	1.070.750
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	5.079.059	4.050.100	2.568.120	4.068.120	4.018.120	2.518.120	2.518.120
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	612.064	485.950	455.950	455.950	445.950	445.950	445.950
14	- Bilanzielle Abschreibungen	370.010	181.000	370.000	370.000	370.000	370.000	370.000
15	- Transferaufwendungen	1.270.700	1.392.800					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.205.046	516.550	430.550	450.550	450.550	450.550	450.550
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.457.820	2.576.300	1.256.500	1.276.500	1.266.500	1.266.500	1.266.500
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.378.761	1.473.800	1.311.620	2.791.620	2.751.620	1.251.620	1.251.620
19	+ Finanzerträge	4.353	31.570	1.570	1.570	1.570	1.570	1.570
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	16.662	70.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
21	= Finanzergebnis	-12.309	-38.430	-18.430	-18.430	-18.430	-18.430	-18.430
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.391.070	1.435.370	1.293.190	2.773.190	2.733.190	1.233.190	1.233.190
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-1.391.070	1.435.370	1.293.190	2.773.190	2.733.190	1.233.190	1.233.190
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-1.391.070	1.435.370	1.293.190	2.773.190	2.733.190	1.233.190	1.233.190

Teilfinanzhaushalt Amt für Finanzen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.507.962	4.715.000	7.400.000		1.748.700		
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	613.760	710.000	310.000	2.800.000	2.800.000	310.000	310.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.591						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.125.312	5.425.000	7.710.000	2.800.000	4.548.700	310.000	310.000
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	2.731.229	7.564.000	28.543.000	8.543.000	5.043.000	5.043.000	5.043.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.200						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.767.429	7.564.000	28.543.000	8.543.000	5.043.000	5.043.000	5.043.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-642.118	-2.139.000	-20.833.000	-5.743.000	-494.300	-4.733.000	-4.733.000

Produktbeschreibung Produkt 01.111.300 Finanzsteuerung und Service

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)				
Amt für Finanzen						
Kurzbeschreibung	Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen:					
	Finanzwirtschaftliche Steuerung Aufstellung des Haushaltsplanes, Haushaltssicherungs-/Haushaltskonsolidierungskonzept, Überwachung der Haushaltsausführung einschließlich damit verbundener Beratungs- und Bewertungsaufgaben, Durchführung des unterjährigen Berichtswesens und Erstellung des Finanzstatus, Rechnungslegung der abgelaufenen Periode, Investitionsberatung und -kontrolle, Finanzierungs- und Liquiditätsmanagement, Grundsatzfragen der Finanzwirtschaft, Entwicklung finanzwirtschaftlicher Strategien sowie die mittelfristige Finanz- und Investitionsplanung.					
	Einführung und Pflege der Kosten- und Leistungsermittlungssysteme Unterstützung und Begleitung bei der Einführung neuer KLR-Bereiche, Festsetzen von allgemeinverbindlichen Regelungen für alle KLR-Bereiche, Systemverantwortlichkeit eines einheitlichen automatisierten KLR-Verfahrens, Verdichtung und Weitergabe von KLR-Ergebnissen					
	Bearbeitung von steuerrechtlichen Fragen Bearbeitung aller mit der Steuerpflicht bei Betrieben gewerblicher Art entstehenden Angelegenheiten, insbesondere die Abgabe von Steuererklärungen; Beratung der Ämter in Steuerangelegenheiten; Erarbeitung von steuerrechtlichen Auswirkungen im Einzelfall					
	Zuschusswesen Prüfung der Förderfähigkeit von städtischen Investitionsmaßnahmen; Stellen von Einplanungsanträgen; Antragstellung, Mittelabruf und Verwendungsnachweise für Fördermaßnahmen; Mitarbeit bei Widerspruchsverfahren gegen widerrufene oder zurückgeforderte Landeszuwendungen					
	Bearbeitung ausgegebener Darlehen und kreditähnliche Rechtsgeschäfte Abwicklung des Schuldendienstes bei ausgegebenen Darlehen (Arbeitgeberdarlehen und Baudarlehen); Bearbeitung dinglicher Sicherungen und Erteilung notwendiger Grundbuchbewilligungen, Berechnung von Ablösebeträgen; Bearbeitung von Bürgschaftsangelegenheiten einschließlich Berechnung von Bürgschaftsprovisionen					
	Sonstige Dienstleistungen Allgemeine Angelegenheiten bei Stiftungen, Schenkungen und sonstigem fremdem Kapitalvermögen; Bearbeitung von Kauttionen und Hinterlegungen; Aufstellung von Finanzberichten und Statistiken; Bearbeitung von Umfragen und Bereitstellung von Finanzdaten jeglicher Art; Pflege des zentralen Personenstammdaten-Managements; Buchführung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Stadtentwässerung					
Auftragsgrundlage	Kommunales Haushaltsrecht, Steuergesetze, Zuschussrichtlinien, Statistikgesetze					
Zielgruppe	Organisationseinheiten der Verwaltung und Politik					
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	7,14	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02
Zuschussbedarf je EW in Euro	22,47	21,83	22,37	22,66	23,07	23,49
Ertrag je Einwohner	-1,73	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01
Aufwand je Einwohner in Euro	24,20	21,83	22,37	22,67	23,08	23,49
Stellenplanauszug	2024			2025		
Stellenplanauszug:						
Gesamt	15,12			15,12		
davon Beamte:	9,43			9,43		
davon tariflich Beschäftigte	5,69			5,69		

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.300 Finanzsteuerung und Service

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.644	22.000	500	500	500	500	500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.690	7.690					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	131.678						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	161.012	29.690	500	500	500	500	500
11	- Personalaufwendungen	1.342.774	1.627.090	1.410.550	1.448.210	1.476.430	1.505.200	1.534.560
12	- Versorgungsaufwendungen	483.373	123.850	443.150	455.940	465.060	474.360	483.840
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	240.576	90.500	30.500	30.500	20.500	20.500	20.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.974	3.600	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	184.628	159.700	146.700	146.700	146.700	146.700	146.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.255.325	2.004.740	2.034.900	2.085.350	2.112.690	2.150.760	2.189.600
18	= Ordentliches Ergebnis	-2.094.313	-1.975.050	-2.034.400	-2.084.850	-2.112.190	-2.150.260	-2.189.100
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.094.313	-1.975.050	-2.034.400	-2.084.850	-2.112.190	-2.150.260	-2.189.100
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-2.094.313	-1.975.050	-2.034.400	-2.084.850	-2.112.190	-2.150.260	-2.189.100
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	119.510	124.290	178.410	178.410	178.410	178.410	178.410
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	94.717	489.190	485.160	489.910	494.908	500.144	505.643
29	= Ergebnis	-2.069.520	-2.339.950	-2.341.150	-2.396.350	-2.428.688	-2.471.994	-2.516.333

Produktbeschreibung Produkt 01.111.310 Zahlungsabwicklung, Kassen- und Rechnungsangelegenheiten

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit			Verantwortliche Person(en)			
Amt für Finanzen						
Kurzbeschreibung	Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen:					
	Zahlungsverkehr Annahme von Einnahmen und Leistung von Ausgaben: Alle Ansprüche werden über die Geschäftskonten der Stadtkasse vereinnahmt Gleichfalls werden alle Überweisungen durch die Stadtkasse vorgenommen Hinzu kommt der Zahlungsverkehr zwischen den verschiedenen Organisationseinheiten, der im Wege der Verrechnung erfolgt					
	Buchführung Dokumentation aller Zahlungsflüsse und deren Nachweis durch Sammlung der Belege: Sämtliche Zahlungsflüsse sind in den Büchern der Stadtkasse nachzuweisen Die Buchführung ist Grundlage für das Erstellen des kassenmäßigen Abschlusses sowie für die Jahresrechnung Alle Buchungen sind durch entsprechende Belege nachzuweisen					
	Verwahrungen Aufbewahrung und buchungsmäßiger Nachweis von Wertgegenständen					
	Kassengeschäfte für Dritte Es werden alle Kassengeschäfte für das Stiftische Gymnasium wahrgenommen Für andere Behörden werden im Rahmen der Amtshilfe öffentlich-rechtliche Forderungen vollstreckt					
	Vollstreckung Beitreibung von Forderungen der Stadt Düren und im Wege der Amtshilfe auch für Dritte nach den Bestimmungen des Verwaltungsvollstreckungsgesetzes					
Auftragsgrundlage	GO, KomHVO, Dienstanweisungen					
Zielgruppe	Zahlungspflichtige und Leistungsempfänger der Stadt Düren; Ämter und Institute					
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	63,95	54,04	52,17	48,78	47,94	47,11
Zuschussbedarf je EW in Euro	9,71	9,38	10,11	11,02	11,39	11,78
Ertrag je Einwohner	-17,23	-11,03	-11,03	-10,49	-10,49	-10,49
Aufwand je Einwohner in Euro	26,94	20,41	21,14	21,51	21,88	22,27
Stellenplanauszug			2024		2025	
Stellenplanauszug						
Gesamt			24,29		24,29	
davon Beamte:			9,54		9,54	
davon tariflich Beschäftigte			14,75		14,75	

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.310 Zahlungsabwicklung, Kassen- und Rechnungsangelegenheiten

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.100	6.860	9.230	9.230	9.230	9.230	9.230
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.594.302	918.500	1.018.500	1.018.500	968.500	968.500	968.500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	1.602.402	925.460	1.027.830	1.027.830	977.830	977.830	977.830
11	- Personalaufwendungen	1.449.559	1.731.160	1.418.440	1.458.950	1.488.130	1.517.890	1.548.250
12	- Versorgungsaufwendungen	285.967	83.280	259.160	266.640	271.970	277.410	282.960
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	450	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.357	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	757.652	199.250	219.250	239.250	239.250	239.250	239.250
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.495.984	2.018.840	1.902.000	1.969.990	2.004.500	2.039.700	2.075.610
18	= Ordentliches Ergebnis	-893.582	-1.093.380	-874.170	-942.160	-1.026.670	-1.061.870	-1.097.780
19	+ Finanzerträge	3.131	30.000					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	14.532	50.000					
21	= Finanzergebnis	-11.401	-20.000					
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-904.983	-1.113.380	-874.170	-942.160	-1.026.670	-1.061.870	-1.097.780
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-904.983	-1.113.380	-874.170	-942.160	-1.026.670	-1.061.870	-1.097.780
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	112.350	106.240	183.050	183.050	183.050	183.050	183.050
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	97.538	172.240	219.160	223.750	228.561	233.593	238.857
29	= Ergebnis	-890.171	-1.179.380	-910.280	-982.860	-1.072.181	-1.112.413	-1.153.587

Produktbeschreibung Produkt 01.111.320 Abgabenverwaltung

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Finanzen

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen:

Heranziehung zur Gewerbesteuer :

Sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- und Erhebungsverfahrens, zB Veranlagung und Anpassung der Vorauszahlung, Veranlagung der Gewerbesteuer, Stundung, Niederschlagung und Erlass von Forderungen, Berechnung von Zinsen Weiterhin fallen an: Steuerstatistik, Steuerschätzung und -prognose; Entwurf von Satzungen

Heranziehung zu Grundbesitzabgaben :

Sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- und Erhebungsverfahrens zu den Grundbesitzabgaben: Grundsteuer A (land- und forstwirtschaftlicher Grundbesitz), Grundsteuer B (übriger Grundbesitz), Benutzungsgebühr Abwasserbeseitigung, Benutzungsgebühr Abfallentsorgung und Benutzungsgebühr Straßenreinigung. Dazu gehören u.a.: Veranlagung, Stundung, Niederschlagung, Erlass, Berechnung von Zinsen, Steuerstatistik, Steuerschätzung und -prognose sowie Entwurf von Satzungen

Heranziehung von sonstigen Steuern

Veranlagung der Hundesteuer, Veranlagung der Vergnügungssteuer mit den Teilbereichen Tanzvergnügungssteuer, Apparatesteuer und Filmvergnügungssteuer Dazu gehören ua: Veranlagung, Berechnung von Zinsen, Steuerstatistik, Steuerschätzung und -prognose sowie Entwurf von Satzungen. Veranlagung der Zweitwohnsitzsteuer und Wettbürosteuer.

Auftragsgrundlage

Steuergesetze, Gebührensatzungen, spezialgesetzliche Vorschriften

Zielgruppe

Steuerpflichtige, Gebührenpflichtige

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	62,78	65,55	63,83	62,60	61,40	60,23
Zuschussbedarf je EW in Euro	2,99	2,70	2,91	3,07	3,23	3,39
Ertrag je Einwohner	-5,04	-5,14	-5,14	-5,14	-5,14	-5,14
Aufwand je Einwohner in Euro	8,03	7,84	8,05	8,21	8,37	8,53

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	8,47	8,47
davon Beamte:	4,87	4,87
davon tariflich Beschäftigte	3,6	3,6

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.320 Abgabenverwaltung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	430.437	428.980	477.950	477.950	477.950	477.950	477.950
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	39.491	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	469.928	429.980	478.950	478.950	478.950	478.950	478.950
11	- Personalaufwendungen	578.945	716.660	533.550	548.140	559.100	570.280	581.700
12	- Versorgungsaufwendungen	156.511	37.540	179.470	184.650	188.350	192.110	195.950
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		700	700	700	700	700	700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	449	400	400	400	400	400	400
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.681	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	748.586	771.800	730.620	750.390	765.050	779.990	795.250
18	= Ordentliches Ergebnis	-278.658	-341.820	-251.670	-271.440	-286.100	-301.040	-316.300
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-278.658	-341.820	-251.670	-271.440	-286.100	-301.040	-316.300
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-278.658	-341.820	-251.670	-271.440	-286.100	-301.040	-316.300
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	116.801	132.970	147.380	150.900	154.552	158.339	162.258
29	= Ergebnis	-395.459	-474.790	-399.050	-422.340	-440.652	-459.379	-478.558

Produktbeschreibung Produkt 01.111.500 Grundstücksverkehr

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Finanzen

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen:

Grundstücksverkehr

Erwerb von bebauten und unbebauten Grundstücken und Gebäuden (z. B. für Bevorratung, kommunale Maßnahmen oder im Auftrag von Bund oder Land) durch Kauf, Schenkung, Enteignung oder Ausübung von Vor-, An- und Rückkaufsrechten; Verkauf von bebauten und unbebauten Grundstücken; Wahrnehmung der sich aus den Grundstücksgeschäften ergebenden Rechten und Pflichten; Bestellung, Inhaltsänderung, Erwerb, Veräußerung, Beendigung und Verwaltung von Erbbaurechten; Einräumung von Rechten für Dritte (Dienstbarkeiten, Baulasten u. ä.).

Bewirtschaftung von unbebauten Grundstücken

Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Miet-, Pacht- und Gestattungsverträgen; Bewirtschaftung von eigenen und angemieteten Grundstücken, Verpachtung von Werbeeinrichtungen, Uhren.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Rates und seiner Ausschüsse, Verträge, gesetzliche Verpflichtungen

Zielgruppe

Bauwillige, Kaufinteressenten, Grundstückseigentümer, Mieter, Pächter und sonstige Nutzer von städtischen Grundstücken, Ämter der Stadtverwaltung

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	124,88	39,62	124,17	123,06	38,43	38,12
Zuschussbedarf je EW in Euro	-4,65	11,31	-4,58	-4,41	11,89	12,05
Ertrag je Einwohner	-23,35	-7,42	-23,51	-23,51	-7,42	-7,42
Ertrag je Einwohner in Euro	18,70	18,73	18,94	19,11	19,31	19,47

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	7,01	7,01
davon Beamte:	6,01	6,01
davon tariflich Beschäftigte	1,00	1,00

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.500 Grundstücksverkehr

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.502	10.700	136.500	136.500	136.500	136.500	136.500
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.275	12.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.847.157	1.875.950	428.450	428.450	428.450	428.450	428.450
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.604	500	500	500	500	500	500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	164.116	501.250	101.250	1.601.250	1.601.250	101.250	101.250
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	2.176.653	2.400.400	691.700	2.191.700	2.191.700	691.700	691.700
11	- Personalaufwendungen	439.382	611.290	534.520	547.330	557.170	567.170	577.400
12	- Versorgungsaufwendungen	185.324	58.460	194.650	200.270	204.270	208.360	212.520
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	451.038	472.000	514.000	515.000	517.000	522.000	522.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	363.229	174.600	363.200	363.200	363.200	363.200	363.200
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	301.832	167.300	119.300	119.300	119.300	119.300	119.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.740.806	1.483.650	1.725.670	1.745.100	1.760.940	1.780.030	1.794.420
18	= Ordentliches Ergebnis	435.847	916.750	-1.033.970	446.600	430.760	-1.088.330	-1.102.720
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.130	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
21	= Finanzergebnis	-2.130	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	433.717	896.750	-1.053.970	426.600	410.760	-1.108.330	-1.122.720
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	433.717	896.750	-1.053.970	426.600	410.760	-1.108.330	-1.122.720
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	23.874	39.120	73.160	74.530	75.978	77.486	79.079
29	= Ergebnis	409.844	857.630	-1.127.130	352.070	334.782	-1.185.816	-1.201.799

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.111.500 Grundstücksverkehr

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	613.760	710.000	310.000	2.800.000	2.800.000	310.000	310.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	613.760	710.000	310.000	2.800.000	2.800.000	310.000	310.000
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	2.731.229	7.564.000	28.543.000	8.543.000	5.043.000	5.043.000	5.043.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.731.229	7.564.000	28.543.000	8.543.000	5.043.000	5.043.000	5.043.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-2.117.470	-6.854.000	-28.233.000	-5.743.000	-2.243.000	-4.733.000	-4.733.000

Investitionen Produkt 01.111.500 Grundstücksverkehr

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigung n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Grunderwerb, Stadt	-188.090	-6.000.000	-28.500.000		-8.500.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000
<i>Erläuterungen:</i> Grunderwerb Stadt: Pauschalansatz zzgl. Erwerb im Rahmen der Baulandstrategie (BV 2023-0194) und der Nordumgehung B399n + Ellernbusch								
Grundstücksank. Nordumgehung DN (B 399n)		-1.500.000						
Grunderwerb Innovationsband	-2.501.954							
Verkauf von Grundstücken, Stadt	6.054	250.000	250.000		2.750.000	2.750.000	250.000	250.000
<i>Erläuterungen:</i> Verkauf von Grundstücken Stadt: Pauschalansatz zzgl. Vermarktung Baugebiet Cornetzhof								
Verkauf bebauter Grundstücke, Stadt	337.869	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000	50.000
<i>Erläuterungen:</i> Pauschalansatz								
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Rente als Grunderw. Handlungsk.DN Süd-Ost	-16.213	-23.000	-23.000		-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
<i>Erläuterungen:</i> Ansatz für den investiven Anteil der auszuzahlenden Leibrenten								
Rente als Grunderw. Allg. Grundvermögen	-13.046	-21.000						
Rente als Grunderwerb Masterplan (Bahnhof)	-11.927	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
<i>Erläuterungen:</i> Ansatz für den investiven Anteil der auszuzahlenden Leibrenten								

BUDGET

Sozialamt

Teilergebnishaushalt Sozialamt

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.538.615	725.800	665.200	665.200	665.200	665.200	665.200
03	+ Sonstige Transfererträge	1.854.121	1.821.720	1.614.550	1.494.260	1.370.670	1.370.670	1.370.670
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.658	2.900	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.127.712	3.304.890	3.965.550	4.084.100	4.084.100	4.084.100	4.084.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.242.493						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	12.768.600	5.855.310	6.249.800	6.248.060	6.124.470	6.124.470	6.124.470
11	- Personalaufwendungen		60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	258.209	474.640	450.830	477.190	472.210	472.210	472.210
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.140	2.300	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
15	- Transferaufwendungen	7.930.746	6.940.460	8.632.950	8.710.100	8.690.100	8.640.100	8.640.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.636.109	69.400	47.080	47.080	47.080	47.080	47.080
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.831.203	7.546.800	9.196.760	9.300.270	9.275.290	9.225.290	9.225.290
18	= Ordentliches Ergebnis	1.937.397	-1.691.490	-2.946.960	-3.052.210	-3.150.820	-3.100.820	-3.100.820
19	+ Finanzerträge	2						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	263						
21	= Finanzergebnis	-261						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.937.136	-1.691.490	-2.946.960	-3.052.210	-3.150.820	-3.100.820	-3.100.820
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	1.937.136	-1.691.490	-2.946.960	-3.052.210	-3.150.820	-3.100.820	-3.100.820
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	1.937.136	-1.691.490	-2.946.960	-3.052.210	-3.150.820	-3.100.820	-3.100.820

Produktbeschreibung Produkt 05.313.010 Leistungen an Asylbewerber

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Sozialamt

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Sämtliche wirtschaftliche Leistungen sowie Beratungs- und Betreuungsleistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz zur Sicherung des Lebensunterhaltes für Asylbewerber und ausländische Flüchtlinge:

- wirtschaftliche Leistungen (Grundleistungen nach § 3; incl. Unterkunftskosten und Krankenhilfe)
- wirtschaftliche Leistungen (Grundleistungen nach § 2 entsprechend dem SGB XII)
- Leistungen nach dem Bildungs- und Teilhabepaket
- sonstige Leistungen
- einmalige Beihilfen
- Einsatz von Fördermitteln des Landes aus dem Programm "Komm-An-NRW"
- Verwendung von Spenden für Flüchtlinge von Organisationen und Privatpersonen an das Sozialamt
- Projekt "AiD-Ankommen in Düren"
- Integrationspauschalen nach § 14 und 14a des Gesetzes zur Förderung der gesellschaftlichen Teilhabe und Integration in Nordrhein-Westfalen (TIntG NRW) Planung und Abrechnung von Maßnahmen mit externen Trägern

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz, Flüchtlingsaufnahmegesetz (NRW), Teilhabe- und Integrationsgesetz (NRW)

Zielgruppe

Asylsuchende und ausländische Flüchtlinge sowie der Familienangehörigen Abgelehnte Asylsuchende bis zur Ausreise

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	148,27	22,84	23,34	23,25	23,60	23,53
Zuschussbedarf je EW in Euro	-19,25	24,50	23,71	23,80	23,34	23,42
Ertrag je Einwohner	-59,14	-7,25	-7,22	-7,21	-7,21	-7,21
Aufwand je Einwohner in Euro	39,89	31,75	30,93	31,00	30,55	30,63

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	5,97	5,97
davon Beamte:	3,25	3,25
davon tariflich Beschäftigte	2,72	2,72

Erläuterungen:

Zu Zeile 15:

Aufwand für die verschiedenen Leistungsarten an Asylbewerber wie z.B. Hilfe zum Lebensunterhalt, Krankenhilfe und Projektkosten.

Teilergebnishaushalt Produkt 05.313.010 Leistungen an Asylbewerber

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.393.180	713.600	640.100	640.100	640.100	640.100	640.100
03	+ Sonstige Transfererträge	82.523	29.200	34.200	31.200	30.200	30.200	30.200
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.596	50	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.235						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	5.512.534	742.850	675.850	672.850	671.850	671.850	671.850
11	- Personalaufwendungen	430.352	532.730	349.250	370.870	376.530	382.310	388.190
12	- Versorgungsaufwendungen	92.991	23.120	80.070	82.380	84.030	85.710	87.420
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	185	200	200	200	200	200	200
15	- Transferaufwendungen	3.175.197	1.791.150	2.517.150	2.416.150	2.416.150	2.366.150	2.366.150
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.410	12.910	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.717.635	2.361.110	2.959.570	2.882.500	2.889.810	2.847.270	2.854.860
18	= Ordentliches Ergebnis	1.794.899	-1.618.260	-2.283.720	-2.209.650	-2.217.960	-2.175.420	-2.183.010
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	263						
21	= Finanzergebnis	-263						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.794.637	-1.618.260	-2.283.720	-2.209.650	-2.217.960	-2.175.420	-2.183.010
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	1.794.637	-1.618.260	-2.283.720	-2.209.650	-2.217.960	-2.175.420	-2.183.010
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	37.392	52.410	80.850	83.330	85.933	88.675	91.543
29	= Ergebnis	1.757.245	-1.670.670	-2.364.570	-2.292.980	-2.303.893	-2.264.095	-2.274.553

Produktbeschreibung Produkt 05.322.010 Leistungen für Schwerbehinderte nach dem SGB IX

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Sozialamt

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Begleitende Hilfen für schwerbehinderte und diesen gleichgestellten behinderten Menschen und im Arbeitsleben und deren Arbeitgeber nach dem SGB IX, mit dem Ziel, Arbeitsplätze zu erhalten sowie die Durchführung des ordentlichen Kündigungsschutzverfahrens und Präventionsverfahrens nach dem SGB IX.

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch IX und Schwerbehindertenausgleichsabgabenverordnung (SchwbAV)

Zielgruppe

Schwerbehinderte und diesen gleichgestellten behinderten Menschen, Arbeitgeber

Standardkennzahlen

2023

2024

2025

2026

2027

2028

Kennzahlen:

Aufwandsdeckungsgrad in %

32,28

Zuschussbedarf je EW in Euro

2,14

2,17

2,23

2,27

2,32

2,36

Ertrag je Einwohner

-1,02

Aufwand je Einwohner in Euro

3,16

2,17

2,23

2,27

2,32

2,36

Stellenplanauszug

2024

2025

Stellenplanauszug

Gesamt

1,65

1,65

davon Beamte

0,15

0,15

davon tariflich Beschäftigte

1,5

1,5

Erläuterungen:

zu Zeile 15: Transferaufwendungen

Hierbei handelt es sich um die Weiterleitung der Mittel aus der Ausgleichsabgabe.

Teilergebnishaushalt Produkt 05.322.010 Leistungen für Schwerbehinderte nach dem SGB IX

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		100					
03	+ Sonstige Transfererträge	81.562	100.000					
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.377						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	94.939	100.100					
11	- Personalaufwendungen	191.964	206.520	187.700	193.250	197.110	201.060	205.080
12	- Versorgungsaufwendungen	10.136	2.640	8.860	9.120	9.310	9.490	9.670
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		50	50	50	50	50	50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	59	100	100	100	100	100	100
15	- Transferaufwendungen	87.278	100.000					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.703	5.960	5.460	5.460	5.460	5.460	5.460
17	= Ordentliche Aufwendungen	294.140	315.270	202.170	207.980	212.030	216.160	220.360
18	= Ordentliches Ergebnis	-199.201	-215.170	-202.170	-207.980	-212.030	-216.160	-220.360
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-199.201	-215.170	-202.170	-207.980	-212.030	-216.160	-220.360
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-199.201	-215.170	-202.170	-207.980	-212.030	-216.160	-220.360
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	11.344	20.460	18.800	19.460	20.142	20.866	21.615
29	= Ergebnis	-210.546	-235.630	-220.970	-227.440	-232.172	-237.026	-241.975

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.322.010 Leistungen für Schwerbehinderte nach dem SGB IX

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.227						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.227						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-1.227						

Produktbeschreibung Produkt 05.332.010 Sozialhilfe

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)					
Sozialamt							
Kurzbeschreibung		Bedürftige Personen, die für einen befristeten Zeitraum nicht erwerbsfähig sind oder z.B. die Regelaltersgrenze beim Bezug von Altersrente noch nicht erreicht und keinen Anspruch auf vorrangige Leistungen, z.B. nach dem SGB II haben, wird Hilfe nach SGB XII Kapitel 3 (Hilfe zum Lebensunterhalt) gewährt. Zu den weiteren Leistungen des SGB XII gehören die Kapitel 5-9. Hierunter fallen: Hilfe zur Gesundheit, Hilfe zur Pflege, Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten sowie Hilfe in anderen Lebenslagen. Die Gewährung der Leistung nach Kapitel 3, 5-9 SGB XII wird über einen "Sonderhaushalt Sozialhilfe" geführt. Die Kosten werden über die Kreisumlage abgerechnet. Die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung ist eine bedarfsdeckende Leistung zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes nach dem 4. Kapitel Sozialgesetzbuch, 12. Buch (SGB XII) für bestimmte Personengruppen. Die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung werden durch den Bund zu 100 % erstattet					
Auftragsgrundlage		SGB XII, Wohngeldgesetz, Ratsbeschlüsse, Schwerbehindertengesetz, Gesetz über die Hilfen für Blinde und Gehörlose, Entscheidungen der Verwaltung					
Zielgruppe		Bedürftige Personen, die die Leistungsvoraussetzungen erfüllen					
Standardkennzahlen		2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:							
Aufwandsdeckungsgrad in %		2,75	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
Zuschussbedarf je EW in Euro		17,69	19,03	19,88	20,26	20,64	21,03
Ertrag je Einwohner		-0,50	0	0	0	0	0
Aufwand je Einwohner		18,19	19,04	19,88	20,26	20,64	21,03
Stellenplanauszug		2024			2025		
Stellenplanauszug							
Gesamt		21,02			21,02		
davon Beamte		7,86			7,86		
davon tariflich Beschäftigte		13,16			13,16		

Teilergebnishaushalt Produkt 05.332.010 Sozialhilfe

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107	100	100	100	100	100	100
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.707						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	44.815						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	46.629	100	100	100	100	100	100
11	- Personalaufwendungen	1.294.190	1.649.370	1.376.720	1.415.470	1.443.770	1.472.650	1.502.100
12	- Versorgungsaufwendungen	357.926	101.480	321.300	330.580	337.200	343.940	350.810
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		70.800	39.800	70.800	70.800	70.800	70.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.503	1.400	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.863	39.820	31.920	31.920	31.920	31.920	31.920
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.695.482	1.862.870	1.774.240	1.853.270	1.888.190	1.923.810	1.960.130
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.648.853	-1.862.770	-1.774.140	-1.853.170	-1.888.090	-1.923.710	-1.960.030
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.648.853	-1.862.770	-1.774.140	-1.853.170	-1.888.090	-1.923.710	-1.960.030
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-1.648.853	-1.862.770	-1.774.140	-1.853.170	-1.888.090	-1.923.710	-1.960.030
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	113.923	173.180	181.050	186.590	192.401	198.496	204.879
29	= Ergebnis	-1.762.776	-2.035.950	-1.955.190	-2.039.760	-2.080.491	-2.122.206	-2.164.909

Produktbeschreibung Produkt 05.341.010 Unterhaltsvorschussleistungen

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Sozialamt

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Wenn der Barunterhalt des anderen Elternteils ausbleibt, entlastet und unterstützt der Unterhaltsvorschuss die Alleinerziehenden in ihrer schwierigen Lebenssituation, ohne den unterhaltspflichtigen Elternteil aus der Verantwortung zu entlassen. Damit sichert der Unterhaltsvorschuss verlässlich die wirtschaftliche Stabilität der Familie. Ein Anspruch auf Leistungen nach dem UVG besteht für Kinder bis zur Vollendung des 18. Lebensjahres. Nach Vollendung des 12. Lebensjahres besteht ein Leistungsanspruch allerdings nur dann, wenn das Kind nicht auf SGB II-Leistungen angewiesen ist oder der alleinerziehende Elternteil im SGB II-Bezug Einkommen in Höhe von mindestens 600€ brutto erzielt. Die Höhe des Unterhaltsvorschusses richtet sich nach dem für die betreffende Altersstufe festgelegten gesetzlichen Mindestunterhalt, dessen Höhe im BGB geregelt ist. Auf den Mindestunterhalt wird das volle Kindergeld für ein erstes Kind angerechnet. Ein über den Unterhaltsvorschuss hinaus bestehender Unterhaltsanspruch wird von der Unterhaltsvorschusskasse nicht geltend gemacht.

Auftragsgrundlage

Unterhaltsvorschussgesetz, Richtlinien zur Durchführung des Unterhaltsvorschussgesetzes

Zielgruppe

Kinder bis zur Vollendung des 18. Lebensjahres, deren Eltern getrennt leben und keinen bzw. nur unzureichenden Unterhalt erhalten.

Standardkennzahlen

2023

2024

2025

2026

2027

2028

Kennzahlen:

Aufwandsdeckungsgrad in %	90,67	82,61	80,43	78,55	78,39	78,23
Zuschussbedarf je EW in Euro	7,88	12,51	14,46	15,87	16,02	16,17
Ertrag je Einwohner	-76,66	-59,42	-59,44	-58,13	-58,13	-58,13
Aufwand je Einwohner in Euro	84,54	71,93	73,90	74,00	74,14	74,30

Stellenplanauszug

2024

2025

Stellenplanauszug

Gesamt	7,33	7,33
davon Beamte:	2,66	2,66
davon tariflich Beschäftigte	4,67	4,67

Erläuterungen:

Zu Zeile 15:
Es handelt sich um die Leistungsgewährung nach dem Unterhaltsvorschussgesetz.

Teilergebnishaushalt Produkt 05.341.010 Unterhaltsvorschussleistungen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge	1.689.484	1.692.420	1.580.250	1.462.960	1.340.370	1.340.370	1.340.370
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.072.556	3.299.110	3.958.500	4.077.250	4.077.250	4.077.250	4.077.250
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.382.827						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	7.144.868	4.991.530	5.538.750	5.540.210	5.417.620	5.417.620	5.417.620
11	- Personalaufwendungen	514.849	567.450	528.190	543.000	553.860	564.940	576.240
12	- Versorgungsaufwendungen	146.096	32.120	132.360	136.180	138.910	141.680	144.520
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	245.798	385.690	381.380	376.740	371.760	371.760	371.760
14	- Bilanzielle Abschreibungen	709	500	700	700	700	700	700
15	- Transferaufwendungen	4.409.246	4.713.010	5.655.000	5.824.650	5.824.650	5.824.650	5.824.650
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.562.958	14.410	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.879.656	5.713.180	6.704.630	6.888.270	6.896.880	6.910.730	6.924.870
18	= Ordentliches Ergebnis	-734.788	-721.650	-1.165.880	-1.348.060	-1.479.260	-1.493.110	-1.507.250
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-734.788	-721.650	-1.165.880	-1.348.060	-1.479.260	-1.493.110	-1.507.250
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-734.788	-721.650	-1.165.880	-1.348.060	-1.479.260	-1.493.110	-1.507.250
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	56.894	97.720	126.490	130.690	135.079	139.686	144.502
29	= Ergebnis	-791.682	-819.370	-1.292.370	-1.478.750	-1.614.339	-1.632.796	-1.651.752

Produktbeschreibung Produkt 05.343.010 Förderung sozialer Maßnahmen Dritter

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit			Verantwortliche Person(en)			
Sozialamt						
Kurzbeschreibung			Die Stadt Düren gewährt als freiwillige Leistungen Zuschüsse für die Förderung nichtinvestiver sozialer Maßnahmen an Vereine und Verbände. Zweck der Zuschüsse ist die Unterstützung der satzungsgemäßen Aufgaben von Vereinen und Verbänden für bedürftige Menschen durch finanzielle Förderung der Sach- oder Personalausgaben ihrer geschäftsführenden Stellen.			
			Zuschüsse für Behindertenbetreuung (Geschäftsausgaben des Inklusionsbeirates)			
			Fonds für Soziale Projekte			
Auftragsgrundlage			Ratsbeschluss, Allgemeine Richtlinien für die Gewährung städtischer Zuschüsse			
Zielgruppe			Bedürftige Personen,Drogenabhängige, Arbeitslose, Obdachlose, Traumatisierte, Frauen, Senioren, Verbraucher, schwerbehinderte Menschen u.a.			
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	0,55	0	0	0	0	0
Zuschussbedarf je EW in Euro	2,86	5,04	5,13	4,92	4,92	4,92
Ertrag je Einwohner	-0,02	0	0	0	0	0
Aufwand je Einwohner in Euro	2,88	5,04	5,13	4,92	4,92	4,92
Stellenplanauszug			2024		2025	
Stellenplanauszug						
Gesamt			0,05		0,05	
davon Beamte			0,05		0,05	
davon tariflich Beschäftigte			0,00		0,00	
Erläuterungen:			zu Zeile 15:			
			Zuschüsse für Frauenförderung 7.000 €			
			Zuschüsse zur Bahnhofsmision 7.000 €			
			Zuschuss an Verbraucherzentrale 44.000 €			
			Zuschüsse für Behindertenbetreuung 6.800 €			
			Zuschüsse für Arbeitslosenbetreuung 3.500 €			
			Zuschuss Der Paritätische 5.000 €			
			Fonds für Soziale Projekte 60.000 €			
			Zuschüsse INVIA Cafe Lichtblick 13.000 €			
			Zuschüsse Goldrute eV 60.000 €			
			Zuschuss Donum Vitae 8.000 €			
			Zuschüsse für Obdachlosenarbeit 180.000 €			
			Zuschuss Caritas Energieberater 20.000 €			
			Zuschuss Lebensmittelausgabe St. Joachim 20.000 €			
			Zuschuss Suppenküche Aktion Lebensfreu(n)de 2024 = 26.500 € / 2025= 35.000 €			

Teilergebnishaushalt Produkt 05.343.010 Förderung sozialer Maßnahmen Dritter

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.472						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	1.472						
11	- Personalaufwendungen	5.726	7.140	5.400	5.540	5.660	5.760	5.880
12	- Versorgungsaufwendungen	3.522	890	3.090	3.180	3.240	3.310	3.370
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen	259.025	336.300	460.800	469.300	449.300	449.300	449.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11	200	100	100	100	100	100
17	= Ordentliche Aufwendungen	268.284	344.530	469.390	478.120	458.300	458.470	458.650
18	= Ordentliches Ergebnis	-266.812	-344.530	-469.390	-478.120	-458.300	-458.470	-458.650
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-266.812	-344.530	-469.390	-478.120	-458.300	-458.470	-458.650
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-266.812	-344.530	-469.390	-478.120	-458.300	-458.470	-458.650
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen		3.350	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
29	= Ergebnis	-266.812	-347.880	-473.790	-482.520	-462.700	-462.870	-463.050

Produktbeschreibung Produkt 05.351.010 Wohngeld und Leistungen für Bildung und Teilhabe

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Sozialamt

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Wohngeld wird als Mietzuschuss (für Mieterinnen und Mieter) oder als Lastenzuschuss (für selbstnutzende Eigentümerinnen und Eigentümer) geleistet. Anspruchsberechtigt sind nur Personen, die keine Transferleistungen (wie z.B. Arbeitslosengeld II, Sozialhilfe, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung) beziehen, da bei Transferleistungen die Unterkunftskosten bereits berücksichtigt werden.

Personen erhalten für die Kinder, welche bei der Wohngeldbewilligung berücksichtigt worden sind und für das Kindergeld bezogen wird, zusätzliche Leistungen für Bildung und Teilhabe nach dem Bundeskindergeldgesetz. Diese Leistungen werden überwiegend als Sach- oder Dienstleistungen gewährt. Hierunter fallen folgende Bedarfe: Ausflüge in der Schule/ Kindertageseinrichtung, persönlicher Schulbedarf, Schüler(innen)beförderung, angemessene Lernförderung, gemeinschaftliche Mittagsverpflegung in schulischer Verantwortung/ in einer Kindertageseinrichtung inkl. Hort; Leistungen zur Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben in der Gemeinschaft.

Auftragsgrundlage

Wohngeldgesetz, Wohngeldverordnung, § 6b BKG

Zielgruppe

Wohngeld: Mieter/innen von Wohnraum, Eigentümer von selbstgenutztem Wohnraum, Heimbewohner

Bildungs- und Teilhabeleistungen: hilfebedürftige Schüler/innen bis zur Vollendung des 25. Lebensjahres, die eine allgemein- oder berufsbildende Schule besuchen und hierfür keine Ausbildungsvergütung erhalten; hilfebedürftige Kinder in Kindertagesstätten und in der Kindertagespflege. Leistungen für Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben in der Gemeinschaft werden für alle hilfebedürftigen Kinder und Jugendliche bis zum vollendeten 18. Lebensjahr erbracht.

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	3,68	0	0	0	0	0
Zuschussbedarf je EW in Euro	3,75	7,27	7,44	7,56	7,67	7,80
Ertrag je Einwohner	-0,14	0	0	0	0	0
Aufwand je Einwohner in Euro	3,89	7,27	7,44	7,56	7,67	7,80
Stellenplanauszug	2024			2025		
Stellenplanauszug						
Gesamt	8,64			8,64		
davon Beamte:	0,1			0,1		
davon tariflich Beschäftigte	8,54			8,54		

Teilergebnishaushalt Produkt 05.351.010 Wohngeld und Leistungen für Bildung und Teilhabe

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.351						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	13.351						
11	- Personalaufwendungen	342.633	323.680	663.340	678.930	689.670	700.630	711.800
12	- Versorgungsaufwendungen	7.044	1.770	6.190	6.360	6.490	6.610	6.750
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		300	300	300	300	300	300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	412	100	400	400	400	400	400
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.687	8.600	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	362.777	334.450	677.630	693.390	704.260	715.340	726.650
18	= Ordentliches Ergebnis	-349.426	-334.450	-677.630	-693.390	-704.260	-715.340	-726.650
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-349.426	-334.450	-677.630	-693.390	-704.260	-715.340	-726.650
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-349.426	-334.450	-677.630	-693.390	-704.260	-715.340	-726.650
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	82.598	128.350	130.210	135.410	140.875	146.598	152.622
29	= Ergebnis	-432.024	-462.800	-807.840	-828.800	-845.135	-861.938	-879.272

Produktbeschreibung Produkt 05.351.050 Sonstige soziale Maßnahmen						
Stadt Düren						
Verantwortliche Organisationseinheit				Verantwortliche Person(en)		
Sozialamt						
Kurzbeschreibung		Das Produkt umfasst die Verwaltung eines Hilfefonds für bedürftige Senior*innen. -Hilfsfonds aus Nachlass Erna Schumacher				
Auftragsgrundlage		Ratsbeschluss vom 17.10.1991 in der Nachlasssache Erna Schumacher				
Zielgruppe		Bedürftige Senioren*innen				
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	1.655,58	251,00	251,00	251,00	251,00	251,00
Zuschussbedarf je EW in Euro	-1,99	-0,16	-0,16	-0,16	-0,16	-0,16
Ertrag je Einwohner	-2,12	-0,27	-0,27	-0,27	-0,27	-0,27
Aufwand je Einwohner in Euro	0,13	0,11	0,11	0,11	0,11	0,11
Stellenplanauszug			2024		2025	
Stellenplanauszug						
Gesamt			0		0	
davon Beamte:			0		0	
davon tariflich Beschäftigte			0		0	

Teilergebnishaushalt Produkt 05.351.050 Sonstige soziale Maßnahmen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.328	12.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
03	+ Sonstige Transfererträge	552	100	100	100	100	100	100
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.300						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge							
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	197.180	12.100	25.100	25.100	25.100	25.100	25.100
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.910		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen							
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.910		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
18	= Ordentliches Ergebnis	185.270	12.100	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100
19	+ Finanzerträge	2						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis	2						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	185.272	12.100	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	185.272	12.100	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	185.272	12.100	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100

Produktbeschreibung Produkt 05.374.010 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Sozialamt

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Maßnahmen, die darauf gerichtet sind, die drohende/anstehende Obdachlosigkeit zu vermeiden bzw. bei Eintritt der Obdachlosigkeit zur Verfügung stellen:

- Betrieb von Obdachlosenunterkünften; ggf. Beschlagnahme von Wohnraum
- Einweisung von Obdachlosen in Unterkünfte
- Vermeidung von Zwangsräumung
- Wohnraumaquise
- Vermittlung von Wohnraum für obdachlose Menschen
- Vermittlung von Wohnraum für Obdachlosigkeit bzw Wohnungslosigkeit bedrohter Personen (präventive Maßnahme)
- Koordination der Reparatur- und Sanierungsmaßnahmen mit Dritten (z.B. Hausmeister, Gebäudemanagement)
- Erstellung der jährlichen Bundesstatistik über obdachlose Menschen
- Ausreibungen der Sicherheitsdienstleistungen
- Wahrung der nächtlichen Ruhe und Ordnung durch ein Sicherheitsunternehmen
- Kalkulation der Benutzungsgebühren
- Nutzung der Fachsoftware TAU-Office inkl. der Erstellung der Bescheide und Forderung der Nutzungsgebühren

Zudem erfolgt eine sozialarbeiterische Betreuung der von Obdachlosigkeit betroffenen Personen durch zwei Streetworker.

Die Betreuung der obdachlosen Menschen umfasst

- Durchführung von Projekten (z.b. Spritzentausch, Kälte- und Hitzeschutz, niederschwellige zahnmedizinische Untersuchungen)

Auftragsgrundlage

Ordnungsbehördengesetz

Zielgruppe

Obdachlose Menschen sowie von Obdachlosigkeit und/oder Wohnungslosigkeit bedrohte Personen

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	18,24	9,87	9,06	8,96	8,86	8,76
Zuschussbedarf je EW in Euro	4,90	5,06	5,57	5,64	5,71	5,78
Ertrag je Einwohner	-1,09	-0,55	-0,55	-0,55	-0,55	-0,55
Aufwand je Einwohner in Euro	5,99	5,62	6,12	6,19	6,26	6,33

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	6,56	6,56
davon Beamte	0,06	0,06
davon tariflich Beschäftigte	6,5	6,5

Teilergebnishaushalt Produkt 05.374.010 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.443	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	192	200	200	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.517						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.695	600	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	101.848	100.800	51.700	51.700	51.700	51.700	51.700
11	- Personalaufwendungen	415.920	312.930	342.540	389.420	395.710	402.090	408.630
12	- Versorgungsaufwendungen	4.055		3.540	3.650	3.730	3.800	3.880
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.722	147.900	158.650	158.650	158.650	158.650	158.650
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.782	2.700	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
15	- Transferaufwendungen	1.087						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.670	4.600	17.250	17.250	17.250	17.250	17.250
17	= Ordentliche Aufwendungen	558.235	468.130	523.780	570.770	577.140	583.590	590.210
18	= Ordentliches Ergebnis	-456.387	-367.330	-472.080	-519.070	-525.440	-531.890	-538.510
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-456.387	-367.330	-472.080	-519.070	-525.440	-531.890	-538.510
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-456.387	-367.330	-472.080	-519.070	-525.440	-531.890	-538.510
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	284.642	317.220	402.550	420.740	439.839	459.882	480.938
29	= Ergebnis	-741.029	-684.550	-874.630	-939.810	-965.279	-991.772	-1.019.448

Produktbeschreibung Produkt 05.375.010 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Sozialamt

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Sämtliche Leistungen für die Verwaltung und Betrieb sowie Einrichtung und Aufgabe von Unterkünften (inkl. angemieteten Wohnraum) für Vertriebene, Spätaussiedler, Asylbewerber, anerkannte und abgelehnte ausländische Flüchtlinge:

- Ausstattung und Wartung von kommunalen Unterkünften
- Verwaltung und Betrieb von kommunalen Unterkünften von
- Durchführung Aufnahmen, Umsetzungen und Auszügen
- Wahrung nächtlichen Ruhe und Ordnung durch ein Sicherheitsunternehmen
- Beratung
- Ausschreibung der Sicherheitsdienstleistungen
- Kalkulation der Benutzungsgebühren
- Nutzung der Fachsoftware TAU-Office inkl. der Erstellung der Bescheide und Forderung der Nutzungsgebühren

Auftragsgrundlage

Flüchtlingsaufnahmegesetz (NRW), Asylgesetz, Teilhabe- und Integrationsgesetz

Zielgruppe

Vertriebene, Spätaussiedler, Asylbewerber, anerkannte und abgelehnte Flüchtlinge

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	247,00	164,56	147,84	146,27	144,72	143,17
Zuschussbedarf je EW in Euro	-7,50	-2,41	-1,81	-1,77	-1,73	-1,69
Ertrag je Einwohner	-12,60	-6,13	-5,60	-5,60	-5,60	-5,60
Aufwand je Einwohner	5,10	3,73	3,78	3,83	3,87	3,91

Stellenplanauszug

2024

2025

Stellenplanauszug

Gesamt	2,86	2,86
davon Beamte	0,06	0,06
davon tariflich Beschäftigte	2,8	2,8

Teilergebnishaushalt Produkt 05.375.010 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	592.500	54.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	558.907	350.000	500.000	450.000	450.000	450.000	450.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		10	10	10	10	10	10
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	643						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.916	600	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	1.173.967	404.610	571.510	521.510	521.510	521.510	521.510
11	- Personalaufwendungen	238.129	193.560	179.100	184.450	188.140	191.900	195.730
12	- Versorgungsaufwendungen	4.055	360	3.540	3.650	3.730	3.800	3.880
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.900	138.700	145.450	145.450	145.450	145.450	145.450
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.719	700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.492	14.110	17.510	17.510	17.510	17.510	17.510
17	= Ordentliche Aufwendungen	475.294	347.430	347.300	352.760	356.530	360.360	364.270
18	= Ordentliches Ergebnis	698.673	57.180	224.210	168.750	164.980	161.150	157.240
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	698.673	57.180	224.210	168.750	164.980	161.150	157.240
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	698.673	57.180	224.210	168.750	164.980	161.150	157.240
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	361.334	617.690	757.540	792.950	830.130	869.169	910.158
29	= Ergebnis	337.339	-560.510	-533.330	-624.200	-665.150	-708.019	-752.918

Produktbeschreibung Produkt 10.522.010 Überwachung von Wohnraum, WB-Scheine, Aufsicht und Vermittlung

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)				
Sozialamt						
Kurzbeschreibung	Sicherstellung einer sozialverantwortlichen Wohnraumversorgung für Bevölkerungsgruppen, die sich auf dem freien Wohnungsmarkt nicht angemessen mit Wohnraum versorgen können. •Beratung •Prüfung und Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen •Vermittlung von gebundenem und freiem Wohnraum •Beratung in Wohnungs- und Förderfragen •Überwachung der Zweckbindung geförderter Wohnungen •örtliche Kontrollen der geförderten Wohnungen •Ausnahmen und Freistellungen von den Belegungsbindungen •Erteilung von Bescheinigungen über Einkommensvoraussetzungen (Zinssenkungen, Aus-zahlung Aufwendungsdarlehen) •Führen und Bereitstellung der Wohnungsbindungsdatei •Mietpreisüberwachung •Mietpreisberatung •Mietspiegel •Aufgabenwahrnehmung im Rahmen der Wohnungsaufsicht einschließlich der Taskforce "Problemimmobilien" •Prüfung der Wohnraumversorgung und Sicherung des Wohnraumbestandes (Ankauf von Mietpreis- und Besetzungsrechten, Beratungsleistungen, etc.) •Berechnung der Höchstmieten in den öffentlich geförderten Wohneinheiten (Wirtschaftlichkeitsberechnung)					
Auftragsgrundlage	Antragsbearbeitung nach dem Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum (WFNG NRW), Wohnraumnutzungsbestimmungen (WNB NRW), Wohnraumförderungsprogramm (WoFP NRW), Wohnraumförderungsgesetz (WoFG NRW), Wohnraumförderungsbestimmungen (WFB NRW), Modernisierungsrichtlinien, Wohnungsbindungsgesetz (WoBindG NRW), Zweites Wohnungsbaugesetz (II. WoBauGNRW), II. Berechnungsverordnung II. BV NRW), Neubaumietenverordnung, Gesetz über den Abbau der Fehlsubventionierung, Wohnungsraumstärkungsgesetz NRW (WohnStG), Wohnraumnutzungsbestimmungen (WNB NRW), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Gesetz zur Regelung der Miethöhe, Neubaumietenverordnung (NMV 1970), Verwaltungsverfahrensgesetz (VwVfG NRW), Einkommensermittlungserlass, Richtlinien zur Förderung von investiven Maßnahmen (RL BestandsInvest NRW), Landeszustellungsgesetz (LZG), Wirtschaftsstrafgesetz (WiStG), Ministerialerlasse					
Zielgruppe	Antragsteller und mittelbar Betroffene; Bauwillige, Investoren, Mieter, Wohnungseigentümer, Käufer, Wohnungssuchende, Verfügungsberechtigte und Inhaber geförderter Wohnungen, Wohnungsbaugesellschaften, Ersterwerber					
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	13,14	2,45	2,35	2,31	2,26	2,22
Zuschussbedarf je EW in Euro	3,80	4,93	5,07	5,16	5,27	5,37
Ertrag je Einwohner	-0,58	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12
Aufwand je Einwohner in Euro	4,38	5,06	5,19	5,29	5,39	5,49
Stellenplanauszug			2024		2025	
Stellenplanauszug						
Gesamt			3,64		3,64	
davon Beamte:			2,6		2,6	
davon tariflich Beschäftigte			1,04		1,04	

Teilergebnishaushalt Produkt 10.522.010 Überwachung von Wohnraum, WB-Scheine, Aufsicht und Vermittlung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.658	2.900	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.997	5.730	5.500	5.300	5.300	5.300	5.300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	39.731						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/-Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	52.386	8.630	10.000	9.800	9.800	9.800	9.800
11	- Personalaufwendungen	291.491	294.430	308.580	316.690	323.030	329.480	336.080
12	- Versorgungsaufwendungen	107.491	25.070	141.320	145.390	148.300	151.260	154.290
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		16.800	16.800	16.800	16.800	16.800	16.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	272						
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.754	8.200	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	408.009	344.500	471.300	483.480	492.730	502.140	511.770
18	= Ordentliches Ergebnis	-355.623	-335.870	-461.300	-473.680	-482.930	-492.340	-501.970
19	+ Finanzerträge	1.222	1.570	1.570	1.570	1.570	1.570	1.570
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis	1.222	1.570	1.570	1.570	1.570	1.570	1.570
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-354.401	-334.300	-459.730	-472.110	-481.360	-490.770	-500.400
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-354.401	-334.300	-459.730	-472.110	-481.360	-490.770	-500.400
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	7.236	16.240	18.270	18.330	18.390	18.460	18.530
29	= Ergebnis	-361.637	-350.540	-478.000	-490.440	-499.750	-509.230	-518.930

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.522.010 Überwachung von Wohnraum, WB-Scheine, Aufsicht und Vermittlung

Stadt Düren	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	3.591						
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.591						
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen							
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	3.591						

BUDGET

Dezernat III

Teilergebnishaushalt Dezernat III: Planen und Bauen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.581.401	4.674.840	5.070.620	5.162.310	5.294.640	5.625.010	5.925.850
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.295.500	3.397.700	3.430.000	3.689.330	3.845.520	4.020.850	4.119.710
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.831.554	1.564.360	3.049.160	2.663.360	2.671.360	2.671.360	2.671.360
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	291.245	186.500	199.500	188.500	189.500	189.500	189.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	942.797	426.350	558.490	560.990	563.490	563.490	563.490
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.265.023	1.200.000	1.170.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	12.207.520	11.449.750	13.477.770	13.414.490	13.714.510	14.220.210	14.619.910
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.339.671	15.507.450	19.755.450	20.146.450	20.012.450	20.078.450	19.989.450
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.255.936	13.677.860	13.715.900	14.708.400	15.570.200	16.870.530	17.521.030
15	- Transferaufwendungen	636.368	805.000	675.000	690.000	695.000	695.000	695.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.458.379	2.391.070	3.657.290	3.631.290	3.644.870	3.644.870	3.644.870
17	= Ordentliche Aufwendungen	42.690.355	32.381.380	37.803.640	39.176.140	39.922.520	41.288.850	41.850.350
18	= Ordentliches Ergebnis	-30.482.835	-20.931.630	-24.325.870	-25.761.650	-26.208.010	-27.068.640	-27.230.440
19	+ Finanzerträge		1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.489						
21	= Finanzergebnis	-8.489	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-30.491.323	-20.930.230	-24.324.470	-25.760.250	-26.206.610	-27.067.240	-27.229.040
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-30.491.323	-20.930.230	-24.324.470	-25.760.250	-26.206.610	-27.067.240	-27.229.040
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-30.491.323	-20.930.230	-24.324.470	-25.760.250	-26.206.610	-27.067.240	-27.229.040

Teilfinanzhaushalt Dezernat III: Planen und Bauen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.188.280	8.969.500	7.350.400	4.008.950	1.064.040	248.800	328.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		1.000.000					
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	181.168	2.320.000	1.250.000	1.100.000	1.400.000	750.000	660.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	707						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.370.155	12.289.500	8.600.400	5.108.950	2.464.040	998.800	988.000
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	993.652	2.480.000	1.580.000	1.722.000	822.000	521.000	620.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.199.942	45.055.000	30.725.000	84.728.000	104.520.000	89.671.000	33.165.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7.429	75.000	217.000	62.000	62.000	62.000	62.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.201.023	47.610.000	32.522.000	86.512.000	105.404.000	90.254.000	33.847.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-10.830.868	-35.320.500	-23.921.600	-81.403.050	-102.939.960	-89.255.200	-32.859.000

BUDGET

Amt für Stadtentwicklung

Teilergebnishaushalt Amt für Stadtentwicklung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.156	428.300	609.100	502.100	384.100	364.100	364.100
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	655.208	799.300	799.300	799.300	799.300	799.300	799.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	870	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.875	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	56.990	19.450	45.170	47.670	50.170	50.170	50.170
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	782.099	1.268.650	1.475.170	1.370.670	1.255.170	1.235.170	1.235.170
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	776.604	806.150	885.650	835.650	645.650	660.650	620.650
14	- Bilanzielle Abschreibungen	28.921	68.200	29.200	29.200	29.200	29.200	29.200
15	- Transferaufwendungen	51.570	20.000	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	772.501	497.670	551.220	526.220	539.800	539.800	539.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.629.596	1.392.020	1.491.070	1.411.070	1.234.650	1.249.650	1.209.650
18	= Ordentliches Ergebnis	-847.497	-123.370	-15.900	-40.400	20.520	-14.480	25.520
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-847.497	-123.370	-15.900	-40.400	20.520	-14.480	25.520
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-847.497	-123.370	-15.900	-40.400	20.520	-14.480	25.520
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-847.497	-123.370	-15.900	-40.400	20.520	-14.480	25.520

Teilfinanzhaushalt Amt für Stadtentwicklung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.838.179	8.969.500	7.350.400	4.008.950	1.064.040	248.800	328.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		1.000.000					
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.100						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.840.279	9.969.500	7.350.400	4.008.950	1.064.040	248.800	328.000
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	993.652	2.480.000	1.580.000	1.722.000	822.000	521.000	620.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.238.474	17.470.000	11.095.000	6.473.000	2.425.000	301.000	200.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	26.939		150.000	45.000	45.000	45.000	45.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.259.065	19.950.000	12.825.000	8.240.000	3.292.000	867.000	865.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-2.418.786	-9.980.500	-5.474.600	-4.231.050	-2.227.960	-618.200	-537.000

Produktbeschreibung Produkt 09.511.030 Planung und Entwicklung

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Stadtentwicklung

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen:

Gemeindliche Mitwirkung bei der Raumordnung, Landes-, Regional- und Fachplanung

- Mitwirkung bei der Landesplanung (Landesentwicklungsplan, Regionalplan, Braunkohleplan usw)
- Beteiligung bei Raumordnungsverfahren
- Prüfung und Bewertung sondergesetzlicher Planverfahren
- Stellungnahme zur Bauleitplanung in Nachbargemeinden

Flächennutzungsplan

- Aufstellung und Änderung des Flächennutzungsplanes einschl aller Verfahrensschritte von der Voruntersuchung bis zur Veröffentlichung

Bebauungspläne, Satzungen

- Aufstellung, Änderung und Aufhebung von Bebauungsplänen
- Verfahrensbegleitung bei vorhabensbezogenen Bebauungsplänen
- Aufstellung und Änderung von Satzungen zur Sicherung der Bauleitplanung und zur Festlegung im Zusammenhang bebauter Ortsteile einschl aller Verfahrensschritte

Maßnahmen nach besonderem Städtebaurecht

- Durchführung städtebaulicher Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen in eigener Trägerschaft oder durch Beauftragung von Verfahrensträgern
- Aufstellung von Erhaltungssatzungen
- Zusammenarbeit mit den Agrarordnungsbehörden

Auskünfte, Bau- und Gestaltungsberatung, Projektbetreuung

- Planungs- und Bauberatung in städtischen, gestalterischen und planungsrechtlichen Fragen
- Beschwerdemanagement
- Betreuung von privaten Großprojekten und städtebaulischen Einzellösungen
- Durchführung von oder Mitwirkung bei städtebaulischen Wettbewerben und Gutachterverfahren
- Geschäftsführung für den Gestaltungsbeirat

Informelle Planung, Leitbilder und Konzepte

- Erstellung gesamtstädtischer und teilsräumlicher Handlungsprogramme
- Konzeption von Leitbildern, Entwicklung thematischer Konzepte
- Herstellung städtebaulicher Rahmenpläne

Auftragsgrundlage

ROG, LPIG, LEP, BauGB, BauO, Beschlüsse des Rates

Zielgruppe

Planungs- und Vorhabenträger, Bauinteressenten, Verwaltungsleitung, Rat und Fachgremien, Öffentlichkeit

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	10,79	0,55	0,55	0,54	0,53	0,52
Zuschussbedarf je EW in Euro	12,58	11,06	11,01	11,35	11,54	11,74
Ertrag je Einwohner	-1,52	-0,06	-0,06	-0,06	-0,06	-0,06
Aufwand je Einwohner in Euro	14,11	11,13	11,07	11,41	11,60	11,80

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	6,9	6,9
davon Beamte:	0,85	0,85
davon tariflich Beschäftigte	6,05	6,05

Erläuterungen:

zu Zeile 15:

Verbandsumlage an Planungsverband 2024: 5.000,00 €

Teilergebnishaushalt Produkt 09.511.030 Planung und Entwicklung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.835						
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.936	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.700						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	43.417						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	141.888	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
11	- Personalaufwendungen	736.966	762.800	756.370	778.210	793.780	809.650	825.840
12	- Versorgungsaufwendungen	95.557	16.520	108.040	111.150	113.380	115.640	117.960
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.163	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
15	- Transferaufwendungen	41.920		5.000				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	437.998	177.820	162.820	137.820	151.400	151.400	151.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.314.689	961.840	1.036.930	1.031.880	1.063.260	1.081.390	1.099.900
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.172.800	-956.140	-1.031.230	-1.026.180	-1.057.560	-1.075.690	-1.094.200
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.172.800	-956.140	-1.031.230	-1.026.180	-1.057.560	-1.075.690	-1.094.200
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-1.172.800	-956.140	-1.031.230	-1.026.180	-1.057.560	-1.075.690	-1.094.200
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	53.068	70.580	79.790	82.170	85.179	87.811	90.575
29	= Ergebnis	-1.225.868	-1.026.720	-1.111.020	-1.108.350	-1.142.739	-1.163.501	-1.184.775

Produktbeschreibung Produkt 09.511.040 Handlungskonzepte

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Stadtentwicklung

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Für wichtige gebietsbezogene Förderschwerpunkte sind kommunale Handlungskonzepte (Planungs-, Umsetzungs- und Finanzierungskonzepte) aufzustellen und auf dieser Grundlage als Stadterneuerungsmaßnahmen zur Förderung anzumelden.

Erwartet und gefördert werden innovative Handlungskonzepte mit ganzheitlichen umfassenden Lösungsansätzen. Dabei geht es nicht bloß um klassische Maßnahmen der herkömmlichen Stadterneuerung, sondern um die intelligente Verknüpfung der Maßnahmen aus den Bereichen: Wirtschaft, sozialstaatliche Hilfen, Wohnungspolitik, Bildung, Wohnumfeld, Umwelt, Kriminalitätsprävention sowie Zusammenleben/Identität. Bei der Stadt Düren gibt es zur Zeit zwei dieser Handlungskonzepte:

Der Stadtteil Düren-Nord wurde mit dem Handlungskonzept „Problemimmobilien Düren Nord“ in das Sonderprogramm des Landes NRW „Problemimmobilien“ aufgenommen. Hier läuft derzeit die Umsetzung. Ein weiteres Integriertes Handlungskonzept wurde für den Stadtteil Birkesdorf erarbeitet. Ein entsprechender Förderantrag wird zurzeit vorbereitet. Daneben erfolgt die Betreuung der Großwohnanlagen Olefstraße und Rütger-von-Scheven-Straße und die Begleitung des früheren Soziale Stadt Gebiets Düren Süd/Ost (insb. der Großsiedlung Miesheimer Weg.

Auftragsgrundlage

Förderprogramme, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Eigentümer der betroffenen Stadtteile und Bereiche

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	2,66	41,47	39,99	38,77	38,66	38,55
Zuschussbedarf je EW in Euro	7,88	6,12	5,94	5,95	5,97	6,00
Ertrag je Einwohner	-0,22	-4,33	-3,96	-3,77	-3,77	-3,77
Aufwand je Einwohner in Euro	8,09	10,45	9,90	9,71	9,74	9,77

Stellenplanauszug

2024

2025

Stellenplanauszug

Gesamt	5,05	5,05
davon Beamte:	2,05	2,05
davon tariflich Beschäftigte	3,00	3,00

Teilergebnishaushalt Produkt 09.511.040 Handlungskonzepte

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.094	168.000	404.000	369.000	351.000	351.000	351.000
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.003	3.600					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	20.097	171.600	404.000	369.000	351.000	351.000	351.000
11	- Personalaufwendungen	170.679	203.270	118.290	121.810	124.260	126.730	129.260
12	- Versorgungsaufwendungen	58.707	15.440	3.540	3.650	3.730	3.800	3.880
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	284.248	340.000	545.000	490.000	470.000	470.000	470.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.369	22.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	232.271	228.900	298.950	298.950	298.950	298.950	298.950
17	= Ordentliche Aufwendungen	754.274	810.010	974.180	922.810	905.340	907.880	910.490
18	= Ordentliches Ergebnis	-734.177	-638.410	-570.180	-553.810	-554.340	-556.880	-559.490
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-734.177	-638.410	-570.180	-553.810	-554.340	-556.880	-559.490
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-734.177	-638.410	-570.180	-553.810	-554.340	-556.880	-559.490
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	5.660	15.050	15.520	15.970	16.443	16.939	17.460
29	= Ergebnis	-739.836	-653.460	-585.700	-569.780	-570.783	-573.819	-576.950

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.511.040 Handlungskonzepte

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	581.517	3.044.000	696.000	569.600	409.600	248.800	328.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	581.517	3.044.000	696.000	569.600	409.600	248.800	328.000
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	12.649	680.000	1.480.000	1.622.000	722.000	521.000	620.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	104.410	5.200.000	3.810.000	502.000	2.502.000	201.000	200.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	117.059	5.880.000	5.290.000	2.124.000	3.224.000	722.000	820.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	464.458	-2.836.000	-4.594.000	-1.554.400	-2.814.400	-473.200	-492.000

Investitionen Produkt 09.511.040 Handlungskonzepte

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
PI 7.2.4 Maßnahmen zur Verbesserung öffentl. KSP			-55.000					
Erläuterungen: Maßnahmen zur Verbesserung öffentlicher Spielflächen								
PI 7.3.3 Musterhaus DN-Nord	-26.599		-200.000		-200.000			
Erläuterungen: Musterhaus Düren-Nord								
Schrottimmobilien, Erwerb, Abbruch, Veränderung		-680.000	-870.000		-712.000	-512.000	-311.000	-410.000
Erläuterungen: Planansatz für den Erwerb, den Abbruch sowie die bauliche Veränderung von Schrottimmobilien in Düren-Nord								
IB Planung Innovationsband		-5.000.000						
Investive Planungsaufträge			-100.000		-100.000			
Erläuterungen: Investive Planungsaufträge								
Planung Schöner ankommen in NRW Bahnhof Düren			-200.000		-600.000			
Erläuterungen: Projekt: Bahnhof Düren - Schöner ankommen in NRW								
PI 7.2.1a Erwerb Problemimmobilien	-3.575		-300.000		-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Erläuterungen: Erwerb Problemimmobilien								
PI 7.2.1b Umzug Bewohner			-5.000		-2.000	-2.000	-1.000	
Erläuterungen: Problemimmobilien: Umzug Bewohner								
PI 7.2.1c Sicherung u. Abbruch Grundstücke/Immo.	-19.321		-200.000		-200.000	-200.000	-100.000	-100.000
Erläuterungen: Problemimmobilien: Sicherung und Abbruch Grundstücke / Immobilien								
ISEK Birkesdorf	-30.196	-100.000						
PI 7.1.3a Wertgutachten Problemimmobilien	-9.074		-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Erläuterungen: Wertgutachten Problemimmobilien								
Modernisierung priv. Gebäude (nicht zuw.fähig)	-8.654	-100.000						
PI 7.3.2 Profilierung u. Standortaufwertung	-19.640		-100.000		-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Erläuterungen: Problemimmobilien: Profilierung und Standortaufwertung								
Erschließung Innovationsband			-3.250.000			-2.200.000		
IB Planung Innovationsband		2.500.000						

Investitionen Produkt 09.511.040 Handlungskonzepte

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
PI Investitionszuw. u. Einzahl. Schrottim. (Neu)	581.517	544.000	696.000		569.600	409.600	248.800	328.000

Erläuterungen:

Zuwendung des Landes und des Bundes

Produktbeschreibung Produkt 09.511.050 Geoinformation und Bodenordnung

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Stadtentwicklung

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen:

Vermessung

Sämtliche Arbeiten zur Erstellung von Vermessungsschriften zur Fortführung des Liegenschaftskatasters und zur Bodenordnung; sämtliche vermessungstechnische Arbeiten zur Vorbereitung, Durchführung und Überwachung von Hoch-, Tief- und Liegenschaftsbauarbeiten; sämtliche Arbeiten im Zusammenhang mit der Verdichtung des Höhennetzes und des Aufnahmepunktfeldes für kommunale Belange einschl. Erhaltung und Fortführung

Grundstücksbezogene Basisinformationen

Aufbau und Führung einer einheitlichen Raumbezugsbasis in verschiedenen Maßstabsebenen für kommunale Fachanwendungen: Aufbau, Fortführung und Vewaltung des städtischen Geodatenportal; Einbindung topografischer Modelle in das Geodatenportal; Konzeption, Entwicklung und Betreuung automatisierter Verfahren mit Geodatenbezug; Bereitstellung von Datenmodellen, Prozeduren ua für die maßstabsorientierten Raumbezugsebenen.

Grundstücksneuordnung

Durchführung von Bodenordnungsverfahren nach BauGB: Anordnung und Einleitung der Umlegung, Vorwegnahme der Entscheidung, vorzeitige Besitzeinweisung, Aufstellung und Abwicklung des Umlegungsplanes

Wertermittlung

Führung und Auswertung der Kaufpreissammlung einschl. Auskunft, Auszüge und Arbeiten im Rahmen der Richtwertermittlung: Kaufpreissammlung führen, Mietpreissammlung führen, Grundstücksmarktdaten ableiten; Erstellen von Wertgutachten über Verkehrs-, Pacht- und Mietwerte sowie von Rechten an bebauten und unbebauten Grundstücken

Auskünfte, Reprotechnik, Straßendatei

Abgabe von Informationen als mündliche, schriftliche oder automatisierte Auskünfte, z.B. aus dem Liegenschaftskataster, Festpunktfeld, Geodatennachweis, Bergsenkungskataster, Baulückenkataster etc, Führung des Straßenverzeichnisses, Führung der Straßendatei/Hausnummernatlas, Vergabe neuer Hausnummern, Erstellung von Reprografien, Erstellung von Plots, Erstellung von thematischen Karten

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, BauGB, Geodatenzugangsgesetze des Bundes und des Landes

Zielgruppe

Organisationseinheiten der Verwaltung, andere Behörden, behördliche Planungs- und Vorhabenträger, Bürgerinnen und Bürger

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	14,44	3,92	3,38	3,48	3,32	3,38
Zuschussbedarf je EW in Euro	9,63	11,09	12,94	12,55	13,18	12,96
Ertrag je Einwohner	-1,62	-0,45	-0,45	-0,45	-0,45	-0,45
Aufwand je Einwohner in Euro	11,25	11,54	13,39	13,00	13,63	13,41
Stellenplanauszug	2024			2025		
Stellenplanauszug						
Gesamt	11,75			11,75		
davon Beamte:	0,38			0,38		
davon tariflich Beschäftigte	11,37			11,37		

Teilergebnishaushalt Produkt 09.511.050 Geoinformation und Bodenordnung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.218	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	870	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.625						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	83.988	650	650	650	650	650	650
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	25.664						
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	151.365	42.200	42.200	42.200	42.200	42.200	42.200
11	- Personalaufwendungen	883.149	943.930	918.050	1.033.060	1.050.090	1.067.440	1.085.170
12	- Versorgungsaufwendungen	121.003	31.670	83.780	86.210	87.930	89.690	91.480
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.515	7.250	8.250	63.250	8.250	48.250	8.250
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.756	3.700	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.126	58.050	56.550	56.550	56.550	56.550	56.550
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.048.548	1.044.600	1.075.430	1.247.870	1.211.620	1.270.730	1.250.250
18	= Ordentliches Ergebnis	-897.184	-1.002.400	-1.033.230	-1.205.670	-1.169.420	-1.228.530	-1.208.050
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-897.184	-1.002.400	-1.033.230	-1.205.670	-1.169.420	-1.228.530	-1.208.050
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-897.184	-1.002.400	-1.033.230	-1.205.670	-1.169.420	-1.228.530	-1.208.050
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	70.167	131.170	171.970	175.370	178.937	182.678	186.603
29	= Ergebnis	-967.350	-1.133.570	-1.205.200	-1.381.040	-1.348.357	-1.411.208	-1.394.653

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.511.050 Geoinformation und Bodenordnung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	71.694	100.000	100.000	100.000	100.000		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	12.911		80.000	15.000	15.000	15.000	15.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	84.605	100.000	180.000	115.000	115.000	15.000	15.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-84.605	-100.000	-180.000	-115.000	-115.000	-15.000	-15.000

Investitionen Produkt 09.511.050 Geoinformation und Bodenordnung

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Minderwerte, kl. Umlegungen	-71.694	-100.000	-100.000		-100.000	-100.000		
<i>Erläuterungen:</i> Pauschalansatz, welcher mit weiteren Positionen gegenseitig deckungsfähig ist.								
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Ausstattung, Geräte Amt 61.2	-12.911		-80.000		-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
<i>Erläuterungen:</i> Ausstattung, Geräte 61.2: Anschaffung Drohnen / neue Vermessungsgeräte								

Produktbeschreibung Produkt 09.511.070 Handlungskonzept Masterplan Innenstadt Düren

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Stadtentwicklung

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Der Masterplan ist ein vom Rat der Stadt beschlossenes Integriertes Handlungskonzept zur funktionalen und gestalterischen Aufwertung der Dürener Innenstadt. Der Masterplan umfasst Vorbereitungsmaßnahmen (u.a. städtebauliche Planungen, Wettbewerbe, Mehrfachbeauftragungen), Ordnungsmaßnahmen (u.a. Gestaltung öffentlicher Straßen und Plätze), die Modernisierung und Instandsetzung privater Gebäude (u.a. Immobilienberatung, Förderung), städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen (u.a. Bahngelände) sowie besondere städtebauliche Maßnahmen (u.a. Sanierungsberatung, Öffentlichkeitsarbeit).

Im Produkt „Masterplan Innenstadt“ sind alle Maßnahmen zur Vorbereitung und Durchführung des Integrierten Handlungskonzeptes zusammengefasst. Umsetzungszeitraum 2015-2025. Es handelt sich um eine Städtebauförderungsmaßnahme.

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Förderprogramme

Zielgruppe

Einwohnerinnen/ Einwohner der Stadt Düren und ihres Einzugsgebietes; Anwohnerinnen/Anwohner, Gewerbetreibende, Immobilieneigentümer sowie sonstige Akteursgruppen in der Innenstadt

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	6,60	100,57	88,57	107,73	130,16	130,16
Zuschussbedarf je EW in Euro	5,00	-0,01	0,22	-0,05	-0,10	-0,10
Ertrag je Einwohner	-0,35	-2,49	-1,72	-0,65	-0,43	-0,43
Aufwand je Einwohner in Euro	5,36	2,48	1,94	0,60	0,33	0,33

Stellenplanauszug

2024

2025

Stellenplanauszug

Gesamt

0

0

davon Beamte:

0

0

davon tariflich Beschäftigte

0

0

Teilergebnishaushalt Produkt 09.511.070 Handlungskonzept Masterplan Innenstadt Düren

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	698	247.900	192.700	120.700	20.700	700	700
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.550						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.680	5.200	39.520	39.520	39.520	39.520	39.520
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	32.928	253.100	232.220	160.220	60.220	40.220	40.220
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	453.517	329.000	220.000	170.000	45.000	20.000	20.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	872	34.100	900	900	900	900	900
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.777	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	499.166	373.100	230.900	180.900	55.900	30.900	30.900
18	= Ordentliches Ergebnis	-466.238	-120.000	1.320	-20.680	4.320	9.320	9.320
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-466.238	-120.000	1.320	-20.680	4.320	9.320	9.320
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-466.238	-120.000	1.320	-20.680	4.320	9.320	9.320
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	2.542						
29	= Ergebnis	-468.780	-120.000	1.320	-20.680	4.320	9.320	9.320

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.511.070 Handlungskonzept Masterplan Innenstadt Düren

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.256.662	8.425.500	6.654.400	3.439.350	654.440		
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.256.662	8.425.500	6.654.400	3.439.350	654.440		
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	909.309						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.881.010	11.650.000	10.175.000	5.721.000	2.123.000	100.000	
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.790.319	11.650.000	10.175.000	5.721.000	2.123.000	100.000	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-2.533.657	-3.224.500	-3.520.600	-2.281.650	-1.468.560	-100.000	

Investitionen Produkt 09.511.070 Handlungskonzept Masterplan Innenstadt Düren

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
MP OM 1, Adenauerpark	-11.559							
MP OM 9, Holzbendenpark	-2.458.511							
MP OM 10/Aktive Stadt- u.Ortsteilzent. Kaiserplatz	-1.035.013							
MP, Holzbendenpark 3. + 4. BA	-37.359							
MP Planungsinvestitionsnummer		-11.650.000	-10.175.000		-5.721.000	-2.123.000	-100.000	
<i>Erläuterungen:</i> Planansatz für Maßnahmen im Rahmen des Masterplan Innenstadt								
MP OM 14, Schützenstraße	-11.726							
MP OM 16, Südlich Bahn	-9							
MP OM 16, Südlich Bahn Freilegung	-64.195							
MP OM 16, Südlich Bahn Erschließung Kanal	-195.076							
MP Grunderwerb	-912.762							
MP Bodenwertgutachten z einzelnen Grundstücken	3.453							
MP 4.2 Profilierung u. Standortaufwertung	-67.562							
MP OM 10/Aktive Stadt- u.Ortsteilzent. Kaiserplatz	512.598							
MP Planungsinvestitionsnummer	1.688.137	8.425.500	6.654.400		3.439.350	654.440		
MP 4.2 Profilierung und Standortaufwertung, BZ/LZ	55.927							

Produktbeschreibung Produkt 09.511.080 Baulandentwicklung Cornetzhof

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit			Verantwortliche Person(en)			
Amt für Stadtentwicklung						
Kurzbeschreibung			Auf dem städtischen Grundstück der ehemaligen Cornetzhofschule in Düren-Rölsdorf soll ein qualitativ hochwertiges Baugebiet entwickelt und erschlossen werden. Grundlage ist das vom Planungsbüro RaumPlan erarbeitete städtebauliche Strukturkonzept. Das Produkt umfasst alle Leistungen der Projektentwicklung von der Planung, Erschließung, Vermarktung bis zur Veräußerung der Baugrundstücke. Mit der Bereitstellung von attraktiven Baugrundstücke in zentraler Lage zur Innenstadt und zur Rur soll der Nachfrage nach Baugrundstücken in der Stadt Rechnung getragen werden. Gestaltungsvorgaben sollen die städtebauliche und architektonische Qualität des Gebietes sicherstellen.			
Auftragsgrundlage			Handlungskonzept Wohnen – kommunales Baulandmanagement, Ratsbeschlüsse			
Zielgruppe			Bauinteressenten aus der Stadt Düren und dem Umland, Investoren			
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Stellenplanauszug			2024		2025	
Stellenplanauszug						
Gesamt			0		0	
davon Beamte:			0		0	
davon tariflich Beschäftigte			0		0	

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.511.080 Baulandentwicklung Cornetzhof

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		1.000.000					
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000.000					
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden		1.700.000					
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.800		650.000		520.000		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.800	1.700.000	650.000		520.000		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-6.800	-700.000	-650.000		-520.000		

Investitionen Produkt 09.511.080 Baulandentwicklung Cornetzhof

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Baulandentwicklung Cornetzhof		-1.700.000						
Baulandentwicklung Cornetzhof	-6.800							
Baulandentwicklung Cornetzhof			-650.000			-520.000		
Baulandentwicklung Cornetzhof		1.000.000						
Erläuterungen: Einnahmen aus dem Verkauf der Grundstücke im Neubaugebiet Cornetzhof								

Produktbeschreibung Produkt 09.511.090 Baulandentwicklung Birgel

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Stadtentwicklung

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Das Produkt umfasst den Erwerb eines ca. 3 ha großen Grundstücks im Stadtteil Birgel sowie alle Leistungen der Projektentwicklung von der Planung, Erschließung, Vermarktung bis zur Veräußerung der Baugrundstücke. Auf etwa einem Drittel des Grundstücks lassen sich ca. 15 – 20 Baugrundstücke erschließen, der übrige Teil steht für ökologische Ausgleichsmaßnahmen zur Verfügung. Mit der Bereitstellung attraktiver und bezahlbarer Baugrundstücke sollen insbesondere junge Familien, die bereits in Düren leben oder nach Düren ziehen wollen, angesprochen werden.

Auftragsgrundlage

Handlungskonzept Wohnen – kommunales Baulandmanagement, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Bauinteressenten aus dem Stadtteil Birgel, der Stadt Düren und dem Umland

Stellenplanauszug

2024

2025

Stellenplanauszug

Gesamt

0

0

davon Beamte:

0

0

davon tariflich Beschäftigte

0

0

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.511.090 Baulandentwicklung Birgel

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	232.506	350.000					
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	232.506	350.000					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-232.506	-350.000					

Investitionen Produkt 09.511.090 Baulandentwicklung Birgel

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Baulandentwicklung Gärtnerei Rausch, Birgel	-232.506	-350.000						

Produktbeschreibung Produkt 10.521.010 Bauaufsicht, Beratung und Information

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Stadtentwicklung

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen:

Genehmigungsverfahren

Prüfung von Bauvorhaben nach bauordnungsrechtlichen und planungsrechtlichen Vorschriften, Mitwirkung in Verfahren anderer Genehmigungsbehörden, Durchführung von Abweichungs- und Befreiungsverfahren gem. Bauordnung und anderer gesetzlicher Vorschriften

Bauüberwachung und -überprüfung

Kontrolle genehmigter Bauvorhaben hinsichtlich der Bauausführung auf Übereinstimmung mit der Baugenehmigung und den Rechtsvorschriften; Bauzustandsbesichtigung; Feststellung und Überwachung illegaler Bautätigkeit; Überwachung haustechnischer Anlagen; Abnahme fliegender Bauten

Stellungnahmen, Bauvoranfragen

Erteilung von Bescheiden über einzelne Fragen zur planungs- und bauordnungsrechtlichen Zulässigkeit von Vorhaben im Vorfeld des Bauantrages

Teilungsverfahren

Prüfung von Anträgen auf Grundstücksteilung nach bauordnungsrechtlichen Vorschriften, Erteilung von Erklärungen über das Nichtbestehen einer Genehmigungspflicht nach planungsrechtlichen Vorschriften

Aufgaben nach dem Wohnungseigentumsgesetz

Prüfung von Anträgen auf Abgeschlossenheitsbescheinigungen nach dem WEG

Ordnungsbehördliche Verfahren

Durchführung des ordnungsbehördlichen Verfahrens bei Baueinstellung, Nutzungsuntersagung, Abbruch, Mängelrügen aus Brandschauen sowie bei sonstigen Ordnungswidrigkeiten; Durchführung von Anordnungsverfahren; Erlass von Ordnungsverfügungen; Vollzug und Vollstreckung der Ordnungsverfügung; Festsetzung von Bußgeldern; örtliche Kontrollen; Bearbeitung von Widersprüchen

Beratung und Information

Stellungnahmen und Beratungen zu Vorhaben und Planungen aus bauordnungsrechtlicher Sicht; Vermittlung von Kontakten zu anderen Genehmigungsbehörden; beratende Mitwirkung bei Verfahren in anderer Zuständigkeit; Mitwirkung bei Brandschauen

Auftragsgrundlage

BauO, BauGB, Sonderbauvorschriften, Stadtratsbeschlüsse

Zielgruppe

Private, gewerbliche und öffentliche Bauherren, Angrenzer (Nachbarn), Grundstückseigentümer, Architekten

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	62,57	67,33	65,77	64,23	63,05	61,90
Zuschussbedarf je EW in Euro	4,59	4,03	4,34	4,66	4,90	5,15
Ertrag je Einwohner	-7,67	-8,31	-8,34	-8,37	-8,37	-8,37
Aufwand je Einwohner in Euro	12,25	12,35	12,68	13,03	13,27	13,52

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	12,87	12,87
davon Beamte:	4	4
davon tariflich Beschäftigte	8,87	8,87

Teilergebnishaushalt Produkt 10.521.010 Bauaufsicht, Beratung und Information

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	630.054	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	84.491	10.000	5.000	7.500	10.000	10.000	10.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	714.545	780.000	775.000	777.500	780.000	780.000	780.000
11	- Personalaufwendungen	955.533	1.022.800	936.180	963.120	982.380	1.002.030	1.022.070
12	- Versorgungsaufwendungen	157.930	40.800	144.470	148.640	151.610	154.640	157.740
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		60.750	40.750	40.750	50.750	50.750	50.750
14	- Bilanzielle Abschreibungen	714	600	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.799	28.600	28.600	28.600	28.600	28.600	28.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.141.975	1.153.550	1.151.000	1.182.110	1.214.340	1.237.020	1.260.160
18	= Ordentliches Ergebnis	-427.431	-373.550	-376.000	-404.610	-434.340	-457.020	-480.160
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-427.431	-373.550	-376.000	-404.610	-434.340	-457.020	-480.160
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-427.431	-373.550	-376.000	-404.610	-434.340	-457.020	-480.160
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	248.624	336.220	258.730	263.060	282.610	287.381	292.383
29	= Ergebnis	-676.055	-709.770	-634.730	-667.670	-716.950	-744.401	-772.543

Produktbeschreibung Produkt 10.523.020 Denkmalschutz und -pflege						
Stadt Düren						
Verantwortliche Organisationseinheit				Verantwortliche Person(en)		
Amt für Stadtentwicklung						
Kurzbeschreibung		Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen: Denkmalschutz Schutz und Mitarbeit bei der Erforschung von Denkmälern (untere Denkmalbehörde) Führung der Denkmalliste Festlegung von Denkmalbereichen Wahrnehmung der Belange des Denkmalschutzes im Rahmen von Raumordnung, Landesplanung, städtebaulicher Entwicklung, Landespflege und im Rahmen der Fachplanung Unterschutzstellung von Denkmälern, Erteilung von Erlaubnissen Beratung bei Bauvorhaben von denkmalrechtlicher Relevanz Denkmalpflege Pflege und Hilfe zur sinnvollen Nutzung von Denkmälern Gewährung von Zuwendungen				
Auftragsgrundlage		Denkmalschutzgesetz, Ratsbeschlüsse				
Zielgruppe		Hauseigentümer/innen, Planungs- und Vorhabenträger, Rat und Organisationseinheiten der Verwaltung, obere Denkmalschutzbehörden				
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	13,06	7,64	7,46	7,35	7,23	7,12
Zuschussbedarf je EW in Euro	1,88	2,06	2,11	2,15	2,19	2,23
Ertrag je Einwohner	-0,28	-0,17	-0,17	-0,17	-0,17	-0,17
Aufwand je Einwohner in Euro	2,16	2,23	2,29	2,32	2,36	2,40
Stellenplanauszug			2024		2025	
Stellenplanauszug						
Gesamt			1,19		1,19	
davon Beamte:			0,10		0,10	
davon tariflich Beschäftigte			1,09		1,09	
Erläuterungen:		zu Zeile 15: Zuschüsse für Denkmalpflege 20.000 EURO.				

Teilergebnishaushalt Produkt 10.523.020 Denkmalschutz und -pflege

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.365	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400	12.400
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.978						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	26.343	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
11	- Personalaufwendungen	163.719	167.970	157.750	162.430	165.670	168.980	172.380
12	- Versorgungsaufwendungen	7.638	1.950	7.090	7.300	7.450	7.590	7.750
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.125	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.806	3.100	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
15	- Transferaufwendungen	9.650	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.773	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	201.712	210.520	208.140	213.030	216.420	219.870	223.430
18	= Ordentliches Ergebnis	-175.369	-194.620	-192.240	-197.130	-200.520	-203.970	-207.530
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-175.369	-194.620	-192.240	-197.130	-200.520	-203.970	-207.530
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-175.369	-194.620	-192.240	-197.130	-200.520	-203.970	-207.530
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	8.782	13.130	16.630	17.200	17.799	18.427	19.097
29	= Ergebnis	-184.150	-207.750	-208.870	-214.330	-218.319	-222.397	-226.627

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.523.020 Denkmalschutz und -pflege

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	753	20.000	50.000				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	753	20.000	50.000				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-753	-20.000	-50.000				

Investitionen Produkt 10.523.020 Denkmalschutz und -pflege

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Denkmal Hoven			-50.000					
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Bastionensanierung Denkmal Roncallistraße	-753	-20.000						

Produktbeschreibung Produkt 14.561.010 Umwelt

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Stadtentwicklung

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen:

Beratung und Daten

Umweltberatung (Grünes Telefon und andere Anfragen); Weiterleitung von Beschwerden und Anregungen; Veröffentlichungen; Mitwirkung bei Aktionen und Veranstaltungen; Zuarbeit für ökologische Lehrpfade; Kontaktpflege Erfassung der Umweltsituation als Grundlage für die Bauleitplanung sowie Fachplanung und Entwicklung von Zielen durch Durchführung eigener Erhebungen, Beauftragung von Umweltgutachten, Auswerten von Fremdgutachten und Daten anderer Ämter; Sammlung, Aufbereitung und Verfügbarmachen der Informationen durch Vorhalten entsprechender Kataster (zB Boden-/Baugrundkataster, Altlastverdachtsflächenkataster, Kompensationsflächenkataster, Kataster schutzwürdiger Biotope, Lufthygienedaten, Mobilfunkantennenkataster) und im Geodatenportal.

Schadstoffprobleme, Altlasten

Beurteilung von Altablagerungen und Altstandorten sowie Sanierung bzw Überwachung von Altlasten; Bearbeiten von Problemen mit Raumluft, Schadstoffen, Sick-Building-Syndrom o.ä. in städtischen Gebäuden

Naturschutz und Umweltplanung

Sicherung wertvoller Biotope und Lebensräume, Pflege und Entwicklungsmaßnahmen, Atemschutzmaßnahmen Erarbeitung von Fachbeiträgen als Grundlage für die Bauleitplanung, Lärminderungsplanung u.ä; Erarbeitung von bzw Mitwirkung bei Fachplanungen und -konzepten zum Schutz der Umwelt; Bearbeitung von Anträgen und Beschlüssen zum Schutz der Umwelt; Umweltverträglichkeitsprüfungen

Auftragsgrundlage

BauGB, BodSchG, LG, LMG, BImSchG und andere Gesetze im Bereich Umwelt und Naturschutz

Zielgruppe

Fachabteilungen, Planer, Verwaltungsleitung, Rat und Fachgremien, Öffentlichkeit

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	18,81	0,03	0,03	0,03	0,03	0,03
Zuschussbedarf je EW in Euro	3,44	5,67	5,81	5,91	6,01	6,11
Ertrag je Einwohner	-0,80	0	0	0	0	0
Aufwand je Einwohner in Euro	4,23	5,67	5,81	5,91	6,01	6,11

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	4,43	4,43
davon Beamte:	0,00	0,00
davon tariflich Beschäftigte	4,43	4,43

Teilergebnishaushalt Produkt 14.561.010 Umwelt

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100	100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		50	50	50	50	50	50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.764						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	39.473						
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	74.238	150	150	150	150	150	150
11	- Personalaufwendungen	363.033	289.870	444.330	457.660	466.810	476.150	485.670
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.114	51.650	54.150	54.150	54.150	54.150	54.150
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.241	2.100	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.337	25.600	25.600	25.600	25.600	25.600	25.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	394.725	369.220	528.380	541.710	550.860	560.200	569.720
18	= Ordentliches Ergebnis	-320.488	-369.070	-528.230	-541.560	-550.710	-560.050	-569.570
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-320.488	-369.070	-528.230	-541.560	-550.710	-560.050	-569.570
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-320.488	-369.070	-528.230	-541.560	-550.710	-560.050	-569.570
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	17.328	31.730	29.230	30.280	31.393	32.550	33.776
29	= Ergebnis	-337.816	-400.800	-557.460	-571.840	-582.103	-592.600	-603.346

Teilfinanzhaushalt Produkt 14.561.010 Umwelt

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			10.000				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			10.000				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)			-10.000				

Investitionen Produkt 14.561.010 Umwelt

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028

Unterhalb der Wertgrenze 100.000€

Zaunanlage Feuchtgebiete Birkesdorfer Rur			-10.000					

Erläuterungen:

Elektrische und damit sicherheitsrelevante Ertüchtigung notwendig

Produktbeschreibung Produkt 15.573.050 Kirmes, Volksfeste

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Stadtentwicklung

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Organisation und Durchführung von Annakirmes, Maimarkt, Weihnachtsmarkt, Herbstmarkt und weiteren kleineren Kirmesen und Märkten einschließlich der Verwaltung des Annakirmesplatzes

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Stadtrates

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in % (ohne ILV)	67,47	49,49	48,92	48,74	48,57	48,39
Zuschussbedarf je EW in Euro	3,05	5,95	6,09	6,13	6,18	6,22
Ertrag je Einwohner	-6,32	-5,83	-5,83	-5,83	-5,83	-5,83
Ertrag je Einwohner in Euro	9,36	11,79	11,93	11,97	12,01	12,06

Stellenplanauszug

Stellenplanauszug

	2024	2025
Gesamt	2,15	2,15
davon Beamte:	0,62	0,62
davon tariflich Beschäftigte	1,53	1,53

Teilergebnishaushalt Produkt 15.573.050 Kirmes, Volksfeste

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.501	17.500	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	530.655	543.250	528.250	528.250	528.250	528.250	528.250
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	552						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.117						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	588.824	561.750	543.750	543.750	543.750	543.750	543.750
11	- Personalaufwendungen	219.712	196.590	179.230	191.470	195.020	198.630	202.320
12	- Versorgungsaufwendungen	29.360	7.330	20.390	20.970	21.390	21.820	22.260
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	567.748	646.500	786.500	786.500	786.500	786.500	786.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	32.396	16.200	32.400	32.400	32.400	32.400	32.400
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.538	80.250	80.250	80.250	80.250	80.250	80.250
17	= Ordentliche Aufwendungen	872.754	946.870	1.098.770	1.111.590	1.115.560	1.119.600	1.123.730
18	= Ordentliches Ergebnis	-283.930	-385.120	-555.020	-567.840	-571.810	-575.850	-579.980
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-283.930	-385.120	-555.020	-567.840	-571.810	-575.850	-579.980
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-283.930	-385.120	-555.020	-567.840	-571.810	-575.850	-579.980
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	14.494	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	58.856	98.050	96.280	98.780	100.793	101.339	101.910
29	= Ergebnis	-328.292	-450.170	-618.300	-633.620	-639.603	-644.189	-648.890

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.573.050 Kirmes, Volksfeste

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.995	250.000	300.000	250.000			
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	14.028		70.000	30.000	30.000	30.000	30.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.023	250.000	370.000	280.000	30.000	30.000	30.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-27.023	-250.000	-370.000	-280.000	-30.000	-30.000	-30.000

Investitionen Produkt 15.573.050 Kirmes, Volksfeste

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Ausstattung, Geräte Kirmes/Volksfeste Jubiläum	-27.456		-70.000		-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
<i>Erläuterungen:</i> Ausstattung, Geräte für Kirmes / Volksfeste: Videoüberwachung Annakirmesplatzm Erneuerung Eingangsbogen								
Sanierung/Ertüchtigung Annakirmesplatz	-12.995	-250.000	-300.000	-250.000	-250.000			
<i>Erläuterungen:</i> Ansatz für die Ertüchtigung und Sanierung der Platzstruktur am Annakirmesplatz								

BUDGET

Amt für Gebäudemanagement

Teilergebnishaushalt Amt für Gebäudemanagement

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.324.881	2.425.100	2.310.220	2.508.910	2.759.240	3.109.610	3.410.450
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.026.629	910.510	2.399.310	2.013.510	2.021.510	2.021.510	2.021.510
06	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen	209.567	154.000	167.000	156.000	157.000	157.000	157.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	344.803	195.800					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	777.752	700.000	720.000	700.000	700.000	700.000	700.000
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	4.683.632	4.385.410	5.596.530	5.378.420	5.637.750	5.988.120	6.288.960
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.212.569	12.559.000	16.202.000	16.828.000	16.879.000	16.830.000	16.881.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.179.908	6.682.540	6.679.900	7.170.800	7.531.000	8.331.330	8.481.830
15	- Transferaufwendungen	13.029	100.000					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.273.097	1.772.000	2.803.320	2.803.320	2.803.320	2.803.320	2.803.320
17	= Ordentliche Aufwendungen	30.678.604	21.113.540	25.685.220	26.802.120	27.213.320	27.964.650	28.166.150
18	= Ordentliches Ergebnis	-25.994.972	-16.728.130	-20.088.690	-21.423.700	-21.575.570	-21.976.530	-21.877.190
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-25.994.972	-16.728.130	-20.088.690	-21.423.700	-21.575.570	-21.976.530	-21.877.190
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-25.994.972	-16.728.130	-20.088.690	-21.423.700	-21.575.570	-21.976.530	-21.877.190
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-25.994.972	-16.728.130	-20.088.690	-21.423.700	-21.575.570	-21.976.530	-21.877.190

Teilfinanzhaushalt Amt für Gebäudemanagement

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.490						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.490						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.126.146	19.400.000	10.400.000	65.220.000	81.820.000	78.520.000	26.420.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	130.977	50.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.257.123	19.450.000	10.410.000	65.230.000	81.830.000	78.530.000	26.430.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-5.249.633	-19.450.000	-10.410.000	-65.230.000	-81.830.000	-78.530.000	-26.430.000

Produktbeschreibung Produkt 01.111.600 Kaufm., techn. u. infrastrukturelles Gebäudemanagement

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Gebäudemanagement

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen:

Planungen im Bereich Neu-, Um- und Erweiterungsbau, Planungsleistungen für Neu-, Um- und Erweiterungsbauten sowie Modernisierung und Sanierung; auch denkmalgeschützter und/oder schadstoffbelasteter Objekte, Abbrüche und selektive Rückbauarbeiten; abschließendes Abrechnen von Architekten- und Ingenieurverträgen, Projektsteuerung; Kostenschätzungen und Kostenberechnungen nach DIN 276.

Bauausführung (TGM)

Realisierung von Neu-, Um- und Erweiterungsbauten sowie ganzheitliche Gebäudesanierungs- und Modernisierungskonzepte: Ausschreibungen, Vorbereitung und Mitwirkung bei den Bauvergaben (national wie europaweit); Beauftragung für städtische Neu-, Um- und Erweiterungsbauten; Projektsteuerung städtischer Bauprojekte; Bauleitung und Gewährleistungskontrolle; Abrechnung und Dokumentation der Bauleistung; Kostenanschlag und Kostenfeststellung nach DIN 276.

Bauunterhaltung (TGM)

Ausschreibung, Beauftragung, Bauleitung, Abrechnung, Dokumentation und Gewährleistungskontrolle der Bauunterhaltungsmaßnahmen an städtischen Gebäuden; Anpassungen an aktuelles Baurecht vornehmen; Werterhaltung des städtischen Gebäudebestandes; Erstellen und Umsetzen mehrjähriger Sanierungs- und Modernisierungskonzepte; Kostenanschlag und Kostenfeststellung nach DIN 276.

Kaufmännisches Gebäudemanagement

An-/Vermietung bzw. Pachtung von Räumlichkeiten der Daseinsvorsorge; Vertragsgestaltung, Zuarbeit und Abstimmung mit dem Rechtsamt; Entwicklung strategischer Konzepte zum Flächenmanagement; Erstellung und Pflege des Gebäudeinformationssystems; Durchführung der Mietkalkulation und Abrechnung der Neben- und Betriebskosten; Reinigungsmanagement mit Anpassungs- und Änderungsmanagement bei der Unterhalts- und Glasreinigung städt. Gebäude; Sonderreinigungen organisieren und abrechnen; Einpflege der gebäudebezogenen Kosten des DSB/der DGG in das städt. HH-System; Aufbau, Fortentwicklung und Betreuung der Kosten und Leistungsrechnung; Interne Verrechnung der Kosten sämtlicher Nutzer (Produkthaushalt/innere Verrechnung der Gebäudekosten); Administration Infoma-LuGM, zentrales Buchungswesen für Amt 65; operatives Controlling (Berichtswesen, Kennzahlenvergleich) und Mitwirkung bei der Anlagenbuchhaltung des Amtes 20; Zentrale Schlüsselverwaltung einschl. Ersatzbeschaffung; Abfallentsorgung und deren Kostenkontrolle, An-/Abmelden bei Bedarfsänderungen und Optimierung der Abfallkostenmittels Bildung von Benchmarks, Beratungsfunktion.

Technische Gebäudeausrüstung (IGM)

Realisierung von Neubauten, Umbauten und Sanierungen im Bereich der technischen Gebäudeausrüstung (TGA): Bauausführung und Bauunterhaltung der TGA; Ausschreibung, Vorbereitung und Mitwirkung bei den Bauvergaben (national wie europaweit); Beauftragung für städtische Neu-, Um- und Erweiterungsbauten; Projektsteuerung städtischer Bauprojekte; Bauleitung und Gewährleistungskontrolle; Abrechnung und Dokumentation der Bauleistung; Mitwirkung beim Erstellen um umsetzen mehrjähriger Sanierungs- und Modernisierungskonzepte.

Kommunales Energiemanagement (IGM)

Überwachung des Energieverbrauches städt. Liegenschaften; Regelungstechnische Optimierung des städt. Gebäudebestandes mit Aufschaltung auf eine Leitzentrale; Umsetzung von energetisch relevanten Maßnahmen im Bereich TGA; Installation und Betrieb von PV-Anlagen.

Energiebewirtschaftung (IGM)

Abrechnung Gas, Wasser, Strom, Schornsteinfeger und Wartung Feuerlöscher; Regelmäßige europaweite Ausschreibungen von Energielieferung von Strom und Gas; Bedarfsermittlung; Ausschreibung, Beschaffung und Abrechnung von Feuerlöschern für städt. Gebäude; Aufbau und Pflege der Gebäude- und Lieferstellendatenbank zur Energieabrechnung; Betrieb und Pflege der softwareunterstützten Energieabrechnung.

Wiederkehrende Prüfungen, Brandschutz (IGM)

Risiko- und Pflichtmanagement; Aufbau und Pflege einer Bestandsdatenbank zum Wartungs- und Instandhaltungsmanagement und Dokumentation derselben; Betrieblich-organisatorischen Brandschutz von Verwaltungsgebäuden; Mitwirkung beim baulichen Brandschutz; Berichtswesen

Hausmeisterdienste (IGM)

Führung und Steuerung der unterstellten Hausmeister sowie Sicherstellung des Dienstbetriebes; Arbeitspläne und Aufgabenverteilung einschl. Vertretungsregelung koordinieren; Schnittstellenkoordinator Nutzer/Schulträger und Personalamt/Hausmeister bzgl. HM-Aufgaben

Hausbedarf und Leuchtmittel (IGM)

Beschaffung von Material auf Anforderung durch Nutzergruppen, Ausschreibung, Beschaffung und Abrechnung

Auftragsgrundlage

Verwaltungsleitung, Amtsleitung

Zielgruppe

Verwaltung

Produktbeschreibung Produkt 01.111.600 Kaufm., techn. u. infrastrukturelles Gebäudemanagement

Stadt Düren

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	13,86	18,70	17,16	17,72	18,33	19,10
Zuschussbedarf je EW in Euro	321,01	260,98	278,48	280,95	286,16	285,86
Ertrag je Einwohner	-51,65	-60,04	-57,70	-60,49	-64,25	-67,47
Aufwand je Einwohner in Euro	372,66	321,02	336,18	341,44	350,41	353,34
Stellenplanauszug			2024		2025	
Stellenplanauszug						
Gesamt			57,9		57,9	
davon Beamte:			1,5		1,5	
davon tariflich Beschäftigte			56,4		56,4	
Erläuterungen:						

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.600 Kaufm., techn. u. infrastrukturelles Gebäudemanagement

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.324.881	2.425.100	2.310.220	2.508.910	2.759.240	3.109.610	3.410.450
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.026.629	910.510	2.399.310	2.013.510	2.021.510	2.021.510	2.021.510
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	216.298	154.000	167.000	156.000	157.000	157.000	157.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	468.523	195.800					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	777.752	700.000	720.000	700.000	700.000	700.000	700.000
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	4.814.082	4.385.410	5.596.530	5.378.420	5.637.750	5.988.120	6.288.960
11	- Personalaufwendungen	3.408.113	3.461.240	3.500.740	3.781.340	3.849.730	3.919.460	3.990.630
12	- Versorgungsaufwendungen	21.591	5.680	12.570	12.930	13.190	13.460	13.720
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.837.569	13.184.000	16.872.000	17.513.000	17.574.000	17.540.000	17.591.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.179.908	6.682.540	6.679.900	7.170.800	7.531.000	8.331.330	8.481.830
15	- Transferaufwendungen	13.029	100.000					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.274.326	1.824.600	2.855.920	2.855.920	2.855.920	2.855.920	2.855.920
17	= Ordentliche Aufwendungen	34.734.537	25.258.060	29.921.130	31.333.990	31.823.840	32.660.170	32.933.100
18	= Ordentliches Ergebnis	-29.920.454	-20.872.650	-24.324.600	-25.955.570	-26.186.090	-26.672.050	-26.644.140
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-29.920.454	-20.872.650	-24.324.600	-25.955.570	-26.186.090	-26.672.050	-26.644.140
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-29.920.454	-20.872.650	-24.324.600	-25.955.570	-26.186.090	-26.672.050	-26.644.140
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	25.874.559	27.056.890	32.894.692	34.539.427	36.266.419	38.079.725	39.983.706
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	372.898	471.420	642.270	642.380	643.980	644.090	644.200
29	= Ergebnis	-4.418.794	5.712.820	7.927.822	7.941.477	9.436.349	10.763.585	12.695.366

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.111.600 Kaufm., techn. u. infrastrukturelles Gebäudemanagement

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	237.248	1.800.000	7.400.000				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	237.248	1.800.000	7.400.000				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.126.146	19.400.000	10.400.000	65.220.000	81.820.000	78.520.000	26.420.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	130.977	50.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.257.123	19.450.000	10.410.000	65.230.000	81.830.000	78.530.000	26.430.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-5.019.875	-17.650.000	-3.010.000	-65.230.000	-81.830.000	-78.530.000	-26.430.000

Investitionen Produkt 01.111.600 Kaufm., techn. u. infrastrukturelles Gebäudemanagement

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Investive Komponenten Hochbau AT Weidenpesch	-19.111							
Kita Rasselbande Außenanlagen KP III	139.841							
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Visualisierung von PV-Anlagen	-801							
Vorplanung ZGM		-100.000	-100.000		-100.000	-100.000		
Erläuterungen: Planungen für Projekte, deren Durchführung noch geprüft werden muss; ansonsten Veranschlagung eines allgemeinen Pauschalansatzes.								
Sanierung Rathaus und Umbau EG	-4.500							
Installation von PV-Anlagen auf städt. Dächern		-200.000	-200.000		-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Erläuterungen: Ansatz für die Fortsetzung der bereits begonnenen Maßnahmen zur Energiegewinnung auf städt. Dächern								
Modernisierung von Schultoilettenanlagen	-73.494			-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Erläuterungen: Ansatz für die Fortführung der Maßnahme Sanierung und Modernisierung Toilettenanlagen in städt. Schulen; zeitliche Verzögerung aufgrund von Personalmangel								
Sanierung LSB Merken	-33.172	-1.000.000						
Erläuterungen: Ansatz für die Sanierung des Lehrschwimmbekens in Merken; u.a. Beseitigung / Sanierung einer Betonkorrosion; Verschiebung wegen Personalmangel								
Schallschutz, Beleucht., Wä.-Dämmung in Klassenräumen				-750.000 -500.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
Erläuterungen: Schallschutz, Beleuchtung, Wärmedämmung in Klassenräumen								
Neu- u. Ersatzbau Anne-Frank-Gesamtschule, KP III 2	-103.051	-2.000.000		-6.750.000 -2.000.000	-4.750.000	-2.000.000		
Erläuterungen: angepasster Ansatz für laufende Maßnahme								
Generalsanierung Rurtalhalle Lendersdorf	-867							
GaW - Sanierung naturwissenschaftl. Räume KP III 2	-1.416.380		-100.000					
Modulbauten Flüchtlinge Brüsseler Straße	-42.787							
Modulbauten Flüchtlinge Wolffsgasse	-113.547							
AWO-Bauvorhaben Eiswiese	-189.190							
Neubau Feuerwache		-1.000.000	-2.000.000		-15.000.000	-25.000.000	-11.000.000	
Erläuterungen: Ansatz des Fachamtes für den Neubau der Feuerwache								
Schaffung 2. Rettungswege - OGS Paul Gerhardt	-1.328							
Schaffung 2. Rettungswege - OGS St. Arnold	-49.182							
Anbau GS St. Bonifatius -Gute Schule 2020-	-387.127							
RS Bretzelnweg Naturwiss. Räume -Gute Schule 2020-	-76.625							

Investitionen Produkt 01.111.600 Kaufm., techn. u. infrastrukturelles Gebäudemanagement

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Erweiterungsbau RS Wernersstr. -Gute Schule 2020-	-6.863							
Sanierung Burgaugymnasium+TH -Gute Schule 2020-	-461							
Sanierung Haus B HeinrichBöll-GS Gute Schule 2020	-2.751							
Schloss Burgau Trockenlegung KG-Mauerwerk/Fassade	-4.225							
Sanierung Birgeler Burgweiher	-4.713							
Ausbau Stadtmuseum Schenkelstraße 6-8		-500.000						
Neubau Kita an der Südschule inkl. OGS-Bereich	-15.761	-3.000.000		-2.000.000 -1.000.000	-1.000.000	-4.500.000		
Erläuterungen: Ansatz des Fachamtes einschließlich Leistungs- und Marktanpassung für den Neubau einer Kindertageseinrichtung einschließlich OGS-Bereich an der Grundschule Süd								
Neugestaltung Kinderbücherei	-1.434							
Um-/Erweiterungsbau Kita Tabaluga in Friedenstr.	-241.596							
Generalsanierung Markt 2	-5.254	-300.000					-800.000	-200.000
Erläuterungen: Ansatz des Fachamtes für die Generalsanierung des Gebäudes Markt 2 im laufenden Betrieb								
Neubau oder Bestandsimmobilie Technisches Rathaus				-82.000.000 -72.000.000	-10.000.000	-30.000.000	-45.000.000	-5.000.000
Erläuterungen: Ansatz des Fachamtes für den Neubau oder Übernahme einer Bestandsimmobilie für ein Techn. Rathaus								
GS-Mutter-Teresa - OGS-Erweiterungsneubau, Planung	-17							
HS-Birkesdorf - Ersatzneubau sowie Abbruch Leichtb		-800.000						
RS-Bretzelnweg - Sanierung naturwissensch. Räume	2.029	-450.000	-350.000					
Erläuterungen: Ansatz des Fachamtes für die Sanierung der naturwissenschaftlichen Räume in der Realschule Bretzelnweg								
GS-Birkesdorf - Klassen Erweiterungsbau		-350.000						
Burgaugymnasium - Energetische Generalssanierung			-500.000	-6.000.000 -5.000.000	-2.000.000	-6.000.000	-8.000.000	-8.000.000
Erläuterungen: Ansatz des Fachamtes für die energetische Generalsanierung in den Bereichen Energie, Brandschutz und Schadstoffe am Burgau Gymnasium								
HS-Burgauer Allee - Schadstoffsanierung	-744.328	-300.000						
Generalsanierung Obdach Rurstr. 99	-15.907	-400.000	-400.000					
Erläuterungen: Ansatz des Fachamtes einschließlich Leistungsanpassung (Treppenanlage) für die Sanierung und Ertüchtigung eines Eingangs am Gymnasium am Wirteltor								
Ersatz-Neubau Kita Kuschelkiste, Blücherstraße				-6.600.000 -600.000	-6.000.000	-600.000		
Erläuterungen: Ansatz des Fachamtes unter Berücksichtigung der aktuellen Marktbedingungen für den Ersatzneubau der Kindertagesstätte Kuschelkiste								
Erweiterungsneubau Kita Don Bosco (2 Gruppen)	-206.886	-800.000		-2.550.000	-2.550.000			
Erläuterungen: Ansatz des Fachamtes für den Erweiterungsneubau (2 Gruppen) der Kindertagesstätte Don Bosco.								

Investitionen Produkt 01.111.600 Kaufm., techn. u. infrastrukturelles Gebäudemanagement

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Sanierung Vereinsheim Sportfreunde		-100.000						
PV Anlage Gymnasium am Wirteltor	-52.393							
Neue Arbeitswelten Umbauten Verwaltungsgebäude		-1.000.000						
GaW Realisierung Brandschutzkonzept	-155.435	-800.000	-800.000	-1.500.000 -500.000	-1.000.000	-500.000		
Erläuterungen: Realisierung Brandschutzkonzept Gymnasium am Wirteltor								
GesS Anne-Frank Realisierung Brandschutzkonzept		-600.000	-600.000					
Erläuterungen: Ansatz des Fachamtes zur Realisierung des Brandschutzkonzeptes in der Gesamtschule Anne-Frank; Konzept verpflichtend für die Genehmigung der Gesamtmaßnahme "Erweiterungsneubau"								
St. Bonifatius OGS Umbaumaßnahmen		-100.000						
KiTa Rasselbande Neubau 2 Gruppen		-300.000						
Aldenhovener Str.15, dauerh.Abstützung Wohngebäude			-200.000					
Erläuterungen: Ansatz des Fachamtes für eine dauerhafte und feuerfeste Abstützung des Wohngebäudes Aldenhovener Straße 15.								
Implementierung I-Punkt Markt 2 (ohne Ausstattung)	-8.442		-100.000					
Erläuterungen: Ansatz für die Implementierung des I-Punkt im Markt 2 und umfasst die Planung und Ausschreibung durch den Planer der WIN.DN zzgl. der Architektenleistung (Rückvergütung an WIN.DN)								
GesS H-B Einricht.2.Fachraum Lehrküche Haus B 3.Et		-200.000						
RS Bretzelnweg Neueinrichtung Mensa (Betreiberw.)		-200.000						
GS Niederau Einrichten OGS in Altbau (ehem. VHS)		-30.000						
Theater Haus der Stadt Inspizientenanlage		-100.000						
Einbau Schließ-/Zutrittsstechnik f. Notunterkünfte		-75.000						
Kita Birkesdorf Neubau		-2.000.000		-7.700.000	-7.700.000			
Erläuterungen: Ansatz für den Neubau einer 3-gruppigen Kindertagesstätte in Birkesdorf								
Schaffung 2. Rettungsweg - GS St. Joachim	-156.660							
Schaffung 2. Rettungsweg - GS Merken	-17.800							
Schaffung 2. Rettungsweg - GS Derichsweiler	-507							
Schaffung 2. Rettungsweg - HS Birkesdorf	-59.490							
Außentreppenturm 2. Rettungsweg - Am Ellernbusch	-71.210							
Anschaffung Sanitärcontainer-Am Ellernbusch	-129.158							
Heinrich-Böll GeS Schallschutz Haus A	-10.921							

Investitionen Produkt 01.111.600 Kaufm., techn. u. infrastrukturelles Gebäudemanagement

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
GS Paul Gerhardt, Schallschutz etc.	-44.509							
Investitionsplan Recontec-Gelände				-500.000	-500.000			
<i>Erläuterungen:</i> Investitionsplan Recontec-Gelände								
Teilw. Erneuerung der Aufzüge HdS			-200.000	-100.000	-100.000			
<i>Erläuterungen:</i> Notwendiger Austausch zweier Anlagen								
Brandmeldeanlage Markt 2			-200.000					
<i>Erläuterungen:</i> Brandmeldeanlage Markt 2								
Sanierung Dach Rurtalgymn.Haupttrakt				-250.000 -250.000		-250.000		
<i>Erläuterungen:</i> Maßnahme verschoben								
Sanierung Dach GS St. Bonifatius				-100.000	-100.000			
<i>Erläuterungen:</i> Maßnahme verschoben								
Neubau Kita Flurstraße (Rölsd.)				-900.000	-3.500.000			
<i>Erläuterungen:</i> Maßnahme verschoben								
HS Burgauer Allee, Sanier.Phys.- u.Chemier.m.Nebenr.				-1.500.000 -1.500.000		-1.000.000	-500.000	
RTW West Erweiterungsneub.u.Schulungsrä. inkl. NEA				-650.000 -650.000		-650.000		
Erweiterung Sportheim CSV Düren (Hoven)			-400.000					
<i>Erläuterungen:</i> ERweiterung der bisherigen Umkleidekabinen samt Duschen des Sportheims in Hoven (CSV Düren), bei Mitbenutzung durch den SV Kurdistan								
Anschaffung Container Hauptschule Birkesdorf			-500.000					
<i>Erläuterungen:</i> Anschaffung Container zur Erweiterung Hauptschule Birkesdorf								
Schallschutz, Beleucht, Wä.-Dämmung in Klassenräumen		-185.000		-750.000 -500.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
<i>Erläuterungen:</i> Planungsansatz und Fortschreibung für die Erneuerung von Schallschutz, Beleuchtung und Wärmedämmung in Klassenräumen								
LED-Beleuchtung in Turnhallen		-105.000		-225.000 -105.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
<i>Erläuterungen:</i> Planansatz und Fortschreibung für die Erneuerung der Turnhallenbeleuchtung (LED)								
Schaffung 2. Rettungswege in Schulgebäuden		-150.000	-2.000.000	-4.000.000 -2.000.000	-2.000.000	-2.000.000		
<i>Erläuterungen:</i> Planansatz für erforderliche Umbaumaßnahmen zur Schaffung eines 2. Rettungsweges in Schulgebäuden								

Investitionen Produkt 01.111.600 Kaufm., techn. u. infrastrukturelles Gebäudemanagement

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Energ. Generalsanierung Klimaschutzteilkonzept		-200.000		-400.000 -200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Erläuterungen: Pauschalansatz des Fachamtes für die energetische Sanierung von Dächern, Fenstern, Fassaden sowie Dämmung bspw. im Gymnasium am Wirteltor (Verschobene Maßnahme)								
Umsetzung Klimaschutz-Teilkonzept TGA-Bereich		-200.000		-400.000 -200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Erläuterungen: Planungsansatz für die Umsetzung des Klimaschutzteilkonzepts im Bereich Technische Gebäudeausrüstung an diversen Objekten								
Baumaßnahmen aus Feuerwehrbedarfsplan				-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Erläuterungen: Ansatz des Fachamtes für erforderliche Baumaßnahmen aus dem Feuerwehrbedarfsplan.								
Gymnasien, ggfs. Erw.bauten wg. G9		-1.000.000		-2.000.000 -2.000.000	-1.000.000	-2.000.000	-6.000.000	-6.000.000
Erläuterungen: Planungs- und Baukosten für die erforderlichen Erweiterungsbauten an den städt. Gymnasien aufgrund der Umstellung von G8 auf G9.								
Barrierefreiheit in städt. Altentagesstätten		-100.000						
Investive Komponenten Hochbau		-600.000	-600.000	-1.200.000 -600.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000
Erläuterungen: Planungsansatz für den investiver Anteil an Hochbaumaßnahmen nach den Vorschriften des 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes								
Modernisierung von Kitatoilettenanlagen		-105.000		-450.000 -300.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Erläuterungen: Planungsansatz für de Modernisierung von Toilettenanlagen in Kindertagesstätten								
Um-/Anbauten i.F.d.Rechtsanspr.a.Gantagsbetreuung			-1.000.000		-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000
Erläuterungen: Umbauten i. d. R. von Grundschulen zur Erfüllung des Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung								
Neu- u. Ersatzbau Anne-Frank-GeS, KP III 2, LZ		1.800.000	7.400.000					
Erläuterungen: Zuweisungen nach dem 2. Kapitel des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes für den Neu- und Ersatzbau der Gesamtschule Anne-Frank								
Um-/Erweiterungsbau Kita Tabaluga Friedenstr, BZ	89.917							
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Maschinen, Geräte (Hausmeister) ZGM	-3.910	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Erläuterungen: Pauschalansatz für die Beschaffung von notwendigen Arbeitgeräten								
Küchenbeschaffung Kita Helene Helmig	-12.023							
CO2-Ampeln in Klassenräumen		-40.000						
Küchenbeschaffung Kita Wibbelstetz	-13.906							
Haus der Stadt Gastro-Ausstattung, Geräte Dacapo	-25.239							
Notstromaggregate f. Notrufannahmestelle in FWGH				-650.000	-650.000			

Investitionen Produkt 01.111.600 Kaufm., techn. u. infrastrukturelles Gebäudemanagement

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Burgaugymnasium - Liegenschaftseinzäunung	-35.755							
Digitale Regelung Haus der Stadt	-244.992		-50.000	-50.000	-50.000			
Erläuterungen: Ansatz für den Austausch der Heizungs- und Lüftungsanlage im Haus der Stadt								
RS Wernersstraße Technikräume	-26.460							
Musikschule-Machbarkeitsstudie	41.945							
GaW - Sanierung und Ertüchtigung Eingang "A"	-128.738		-50.000					
Erläuterungen: Ansatz des Fachamtes einschließlich Leistungsanpassung (Treppenanlage) für die Sanierung und Ertüchtigung eines Eingangs am Gymnasium am Wirteltor								
Bürgerhaus Lendersdorf - Konzeptstudie		-50.000						
Alarmierungsanlage GS Birgel	-5.186							
KGS Im Pesch-Renovierung ehem. Klassenräume -ISA-	-68.081							
GS St. Arnold Bewegungs-/Spielraum -ISA-	-9.718							
KGS Im Pesch-Renovierung ehem. Klassenräume GS2020	-1.986							
HS Burgauer Allee Umbau zur Lehrküche	-1.561							
Leopold-Hoesch-Museum elektronische Schließanlage			-50.000					
Erläuterungen: Ansatz des Fachamtes								
Dachsanierung Kita Krümelhof	-131.779							
PV Anlage Anne Frank GS	-7.000							
Schaffung 2. Rettungsweg - Kita Kuschelkiste	-20.903							
LED Beleuchtung LSB Arnoldsweiler	-38.064							
Barrierefreiheit Altentagesstätte Arnoldsweiler	-23.312							
PV Anlage Anne Frank GS, LZ	7.490							

BUDGET

**Amt für Tiefbau und Grünflächen /
Stadtentwässerung**

Teilergebnishaushalt Amt für Tiefbau und Grünflächen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.236.364	1.820.440	2.150.300	2.150.300	2.150.300	2.150.300	2.150.300
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.627.791	2.580.900	2.616.200	2.875.530	3.031.720	3.207.050	3.305.910
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	273.400	109.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
06	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen	32.803	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	540.174	211.100	513.320	513.320	513.320	513.320	513.320
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	487.271	500.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	6.197.803	5.233.940	5.862.320	6.121.650	6.277.840	6.453.170	6.552.030
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.854.100	5.702.800	6.446.300	6.316.300	6.386.300	6.531.300	6.476.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.014.711	6.910.920	6.974.400	7.476.000	7.977.600	8.477.600	8.977.600
15	- Transferaufwendungen	571.769	685.000	650.000	670.000	675.000	675.000	675.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	394.681	91.650	273.000	272.000	272.000	272.000	272.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.835.260	13.390.370	14.343.700	14.734.300	15.310.900	15.955.900	16.400.900
18	= Ordentliches Ergebnis	-7.637.457	-8.156.430	-8.481.380	-8.612.650	-9.033.060	-9.502.730	-9.848.870
19	+ Finanzerträge		1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.489						
21	= Finanzergebnis	-8.489	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.645.946	-8.155.030	-8.479.980	-8.611.250	-9.031.660	-9.501.330	-9.847.470
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-7.645.946	-8.155.030	-8.479.980	-8.611.250	-9.031.660	-9.501.330	-9.847.470
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-7.645.946	-8.155.030	-8.479.980	-8.611.250	-9.031.660	-9.501.330	-9.847.470

Teilfinanzhaushalt Amt für Tiefbau und Grünflächen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	342.611						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	-29.639	2.320.000	1.250.000	1.100.000	1.400.000	750.000	660.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	707						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	313.679	2.320.000	1.250.000	1.100.000	1.400.000	750.000	660.000
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.835.321	8.185.000	9.230.000	13.035.000	20.275.000	10.850.000	6.545.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-150.487	25.000	57.000	7.000	7.000	7.000	7.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.684.834	8.210.000	9.287.000	13.042.000	20.282.000	10.857.000	6.552.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-3.371.155	-5.890.000	-8.037.000	-11.942.000	-18.882.000	-10.107.000	-5.892.000

Teilergebnishaushalt Stadtentwässerung Düren

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge							
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge							
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.974.181	4.097.000	4.455.000	4.510.000	4.575.000	4.620.000	4.665.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen							
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.974.181	4.097.000	4.455.000	4.510.000	4.575.000	4.620.000	4.665.000
18	= Ordentliches Ergebnis	-3.974.181	-4.097.000	-4.455.000	-4.510.000	-4.575.000	-4.620.000	-4.665.000
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.974.181	-4.097.000	-4.455.000	-4.510.000	-4.575.000	-4.620.000	-4.665.000
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-3.974.181	-4.097.000	-4.455.000	-4.510.000	-4.575.000	-4.620.000	-4.665.000
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-3.974.181	-4.097.000	-4.455.000	-4.510.000	-4.575.000	-4.620.000	-4.665.000

Produktbeschreibung Produkt 12.541.010 Gemeindestraßen

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)
Amt für Tiefbau und Grünflächen	
Kurzbeschreibung Bau von Verkehrsflächen - Planung und Bau von öffentlichen Straßen und Plätzen, Wegen, Radwegen, Fußgängerzonen etc. in - Herstellung oder Neugestaltung - Planung, Ausschreibung, Vergabe, Bauleitung, Oberbauleitung, Abnahme, Abrechnung und Dokumentation - Beauftragung und Betreuung von Planungs- und Ingenieurbüros - Abstimmung mit Beteiligten - Erstellung von Zuwendungsanträgen und -abrechnung - Überwachung externer Maßnahmenträger Unterhaltung von Verkehrsflächen - Bauliche Reparatur und Instandsetzung der Verkehrsflächen - Planung, Ausschreibung, Vergabe, Bauleitung, Oberbauleitung, Abnahme, Abrechnung und Dokumentation; Bau von Ingenieurbauwerken - Planung, Ausschreibung, Vergabe, Bauleitung, Oberbauleitung, Abnahme, Abrechnung und Dokumentation - Beauftragung und Betreuung von Planungs- und Ingenieurbüros - Abstimmung mit Beteiligten - Erstellung von Zuwendungsanträgen und -abrechnung - Überwachung externer Maßnahmenträger Unterhaltung von Ingenieurbauwerken - Bauliche Reparatur und Instandsetzung von Ingenieurbauwerken, insbesondere Brücken - Planung, Ausschreibung, Vergabe, Bauleitung, Oberbauleitung, Abnahme, Abrechnung und Dokumentation; Wirtschaftswege - Planung, Ausschreibung, Vergabe, Bauleitung, Abnahme, Abrechnung und Dokumentation von - bauliche Reparatur und Instandsetzung der Wirtschaftswege Öffentliche Beleuchtung - Erarbeitung von Beleuchtungskonzepten - Neu-, Aus- und Umbau von Straßenbeleuchtungsanlagen Generelle Verkehrsplanung und Konzepte zur Mobilität - Erarbeitung von thematischen und räumlichen Konzepten zur Mobilität - Luftreinhalteplanung, Lärmaktionsplanung und Mobilitätskonzept zum Klimaschutz - Verkehrslenkungskonzepte - Innenstadtkonzepte und Wohnumfeldverbesserungskonzepte - Konzepte für den fließenden und ruhenden motorisierten Individualverkehr - Radverkehrs- und ÖPNV-Konzepte - Aufzeigen von Verkehrsentwicklung anhand von Szenarien Verkehrsplanung - Untersuchungen zum Hauptverkehrsstraßennetz, zum ÖPNV und zu Erschließungskonzepten - Bestandsaufnahme und Problemanalyse im fließenden und ruhenden Individualverkehr sowie öffentlichen Personennahverkehr durch Zählungen, Analysen und Bewertungen - Bestandsaufnahme der Nachfragestruktur und Verhaltensweisen der Bevölkerung - Mängelanalyse im verkehrsstädtebaulichen System in Abhängigkeit von Struktur- und Siedlungsraum - Bestimmung des Handlungsbedarfs mit Erarbeitung von Maßnahmenkonzepten - Vorlage von Planungskonzepten Verkehrsrechtliche Anordnungen und Genehmigungen (Straßenverkehrsbehörde gem. § 45 StVO) - Erlass von rechtlich selbständigen straßenverkehrsrechtlichen Anordnungen - Erlass von straßenverkehrsrechtlichen Anordnungen für Baumaßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum - Anhörungsverfahren mit Polizei und Straßenbaulasträgern - Abstimmung mit den Beteiligten, Überwachung der Anordnungen - Unfallkommission (vorbeugende Maßnahmen zur Unfallbekämpfung) - Durchführung von Verkehrs- und Signalschauen Bau verkehrsleitender und -regelnder Anlagen - Planung und Umsetzung von Verkehrssignalanlagen und hierzugehörender übergeordneter Steuerungseinrichtungen; Planung und Umsetzung von Wegweisungskonzepten - Planung und Umsetzung der Fahrbahnmarkierung sowie das Aufstellen von Verkehrszeichen - Ausschreibung, Vergabe, Abstimmung mit Beteiligten, Bauüberwachung, Abnahme, Abrechnung, Dokumentation, Erstellen von Zuwendungsanträgen und deren Abrechnung; Beauftragung und Betreuung von Planungs- und Ingenieurbüros Unterhaltung verkehrsleitender und -regelnder Anlagen - Überwachung der Wartung von Verkehrssignalanlagen - Pflege von Signalprogrammen - Unfallschadenbeseitigung bei Lichtsignalanlagen und Verkehrsbeschilderung - Erneuerung von Verkehrsbeschilderungen und Fahrbahnmarkierungen - Abstimmung mit den Beteiligten	erstmaliger sowie wiederholter Abstimmung mit Beteiligten. Abstimmung mit Beteiligten

Produktbeschreibung Produkt 12.541.010 Gemeindestraßen

Stadt Düren

Bau und Unterhaltung von Busspuren, Bushaltestellen, Wartehallen
 -Bauliche Reparatur und Instandsetzung von Busspuren, Bushaltestellen und Wartehallen
 -Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen

Betreuung von Verfahren externer Planungsträger
 - Betreuung von Bauvorhaben anderer Bausträger wie Bundes-, Landes- und Kreisstraßen, Autobahnausbau und -anschlüssen, Bauvorhaben im Schienennetz.
 Straßenkataster
 - Erstellung, Fortführung und Pflege des Katasters

Auftragsgrundlage Bundesfernstraßengesetz, Straßen- und Wegegesetz, Straßenreinigungsgesetz, BauGB, fachspezifische Regelwerke, Straßenverkehrsordnung, sonstige Gesetze und Richtlinien zur Verkehrsregelung, Bebauungspläne und Ratsbeschlüsse.

Zielgruppe Einwohner/innen, Grundstücksanlieger, Grundstückseigentümer, Verkehrsteilnehmer, Nutzer landwirtschaftlicher Grundstücke.

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	35,51	30,18	30,71	30,62	30,22	29,90
Zuschussbedarf je EW in Euro	124,12	137,99	140,89	145,26	152,43	157,29
Ertrag je Einwohner	-68,34	-59,64	-62,43	64,13	-66,02	-67,10
Aufwand je Einwohner in Euro	192,46	197,62	203,32	209,39	218,45	224,39

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	25,21	25,21
davon Beamte:	4	4
davon tariflich Beschäftigte	21,21	21,21

Erläuterungen: zu Zeile 15:
 Zuschüsse ÖPNV-Jobticket 200.000 €
 Zuschüsse ÖPNV-Stadtticket 450.000 €

Teilergebnishaushalt Produkt 12.541.010 Gemeindestraßen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.061.666	1.710.740	2.001.300	2.001.300	2.001.300	2.001.300	2.001.300
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.627.791	2.580.900	2.616.200	2.875.530	3.031.720	3.207.050	3.305.910
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	253.394	89.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.803	33.920	39.800	41.170	42.600	44.100	45.680
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.105.660	197.600	499.820	499.820	499.820	499.820	499.820
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	288.350	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	6.369.664	4.912.160	5.557.120	5.817.820	5.975.440	6.152.270	6.252.710
11	- Personalaufwendungen	2.093.555	2.405.200	2.150.170	2.262.270	2.304.220	2.347.030	2.390.680
12	- Versorgungsaufwendungen	337.234	101.460	289.770	298.130	304.090	310.170	316.380
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.795.329	7.650.700	8.400.200	8.289.200	8.300.200	8.596.200	8.599.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.676.600	6.672.420	6.634.100	7.135.700	7.637.300	8.137.300	8.637.300
15	- Transferaufwendungen	571.769	685.000	650.000	670.000	675.000	675.000	675.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	455.692	117.300	295.550	295.550	295.550	295.550	295.550
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.930.178	17.632.080	18.419.790	18.950.850	19.516.360	20.361.250	20.914.110
18	= Ordentliches Ergebnis	-11.560.513	-12.719.920	-12.862.670	-13.133.030	-13.540.920	-14.208.980	-14.661.400
19	+ Finanzerträge		1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.489						
21	= Finanzergebnis	-8.489	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.569.002	-12.718.520	-12.861.270	-13.131.630	-13.539.520	-14.207.580	-14.660.000
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-11.569.002	-12.718.520	-12.861.270	-13.131.630	-13.539.520	-14.207.580	-14.660.000
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		38.500	38.500	38.500	38.500	38.500	38.500
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	127.915	197.740	176.850	181.530	186.435	191.586	196.976
29	= Ergebnis	-11.696.918	-12.877.760	-12.999.620	-13.274.660	-13.687.455	-14.360.666	-14.818.476

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.541.010 Gemeindestraßen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	779.305	415.000			1.050.000		
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	179.068	2.320.000	1.250.000	1.100.000	1.400.000	750.000	660.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	958.373	2.735.000	1.250.000	1.100.000	2.450.000	750.000	660.000
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.488.398	6.965.000	3.250.000	11.815.000	17.235.000	10.525.000	6.220.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-150.487	25.000	57.000	7.000	7.000	7.000	7.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.337.911	6.990.000	3.307.000	11.822.000	17.242.000	10.532.000	6.227.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-2.379.538	-4.255.000	-2.057.000	-10.722.000	-14.792.000	-9.782.000	-5.567.000

Investitionen Produkt 12.541.010 Gemeindestraßen

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Goethestraße					-1.500.000			
Erläuterungen: Goethestraße und TA Heinrich-Heine-Straße								
Schützenstraße				-1.430.000 -1.430.000	-70.000	-1.430.000		
Erläuterungen: Umbau nach Neubau Platzfläche								
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Geschwindigkeitsanzeigetafeln			-25.000		-25.000			
Erläuterungen: Anschaffung von je 5 Geschwindigkeitsanzeigetafeln in 2024 und 2025								
Schulhofsanierung Wirteltorgymnasium KP III 2 fM			-100.000					
Erläuterungen: Erweiterung der Flächenerneuerung und somit entstehender Mehrbedarf								
Schulhofsanierung HS Burgauer Allee KP III 2 fM	-2.222							
Schulhofsanierung Grundschule Süd KP III 2 fM			-220.000					
Erläuterungen: Erweiterung der Flächenerneuerung und somit entstehender Mehrbedarf								
Parkplatz Altenteich (neu ab 01.01.20 wg. KTR)	15.138							
KSP Biffpark, Kleinkinderspielbereich KP III (1)	-18.419							
Neue Mitte Gürzenich		-80.000		-70.000	-70.000	-360.000		
Erläuterungen: Umnutzung des ehem. Rasenplatzes								
Außenanlagen KiTa CityKids		-205.000						
Schulhof GesS Anne-Frank		-300.000			-420.000			
Erläuterungen: Zeitliche Verschiebung								
Außengelände KiTa Tabaluga	-270.911							
Grundsanierung Eingangsbereich RS Wernerstraße	-85.407							
Schulhofsanierung Rurtalgymnasium	-19.499							
Kleinere Fertigstellungsmaßnahmen		-200.000						
Jugendplätze		-150.000			-100.000		-200.000	
Investive Komponenten Tiefbau		-600.000	-600.000		-600.000	-600.000	-600.000	-700.000
Erläuterungen: Ansatz für investive Maßnahmen im Tiefbau nach dem 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (weitergehende Abwicklung Deckenerneuerungen)								
Schulhöfe an städt. Schulen		-200.000			-200.000	-200.000	-200.000	-200.000

Investitionen Produkt 12.541.010 Gemeindestraßen

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Außenanlagen an städt. KiTa's		-150.000			-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Barrierefreiheit ÖPNV		-300.000			-350.000	-350.000	-350.000	-350.000
Hoeschplatz mobile Möbel und Pflanzen			-30.000					
Erneuerungsvorhaben UA I - Kl. Maßnahmen	-639.451	-700.000				-700.000	-300.000	-300.000
Erläuterungen: Aachener Straße + Stützstraße bis Altenteich, Bücklerstraße und Fritz-Keller-Weg, Eberhard-Hoesch-Straße, Gerichtsweg / Zusammenfassung neu angemeldeter Maßnahmen unter UA Allgemeinunterhaltung								
Büngelerstr.	-20		-100.000					
Gewerbegebiet Talbenden/Rurbenden	-7.603			-400.000	-400.000			
Schillingsstr.		-50.000		-1.300.000 -600.000	-700.000	-600.000		
Erläuterungen: Ansatz des Fachamtes, Umsetzung zeitlich abhängig vom Projekt "Renaturierung Gürzenicher Bach" WVER, zeitliche Verschiebung								
Schillerstr.			-50.000					
KV Euskirchener Straße/Zülpicher Straße						-50.000	-800.000	
Papiermühle		-800.000		-1.200.000	-1.200.000			
Wirtschaftswegebau	-221.493		-100.000		-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Ausbau Straßenbeleuchtung -kl. Maßn.				-75.000	-75.000			
Holzstraße						-750.000		
Viktor-Gollancz-Straße					-850.000			
Franziskanerstraße					-300.000			
Euskirchener Straße	-433.266					-70.000	-1.400.000	-75.000
Erläuterungen: weiterer Ansatz des Fachamtes für die grundsätzliche Erneuerung der Straße - ab 2026 weitere Bauabschnitte								
KV Hovener Str./Nordstr./Ringstr.			-370.000		-400.000			
Urbanusstraße						-600.000		
Erläuterungen: Ansatz des Fachamtes für die grundsätzliche Erneuerung der Straße und des Kanals (Regen- und Schmutzwasser); KAG-Maßnahme - zeitliche Anpassung								
KV Krokusstr./An Gut Nazareth/Aldenhovener Str.								-650.000
Ritterstr. u.Pastor-Hessler-Str.u.Wittlicher Str.	-31.132							
Brücke D63 Flutgraben Am Wehr	-571		-180.000					
Erläuterungen: Ansatz des Fachamtes; Notwendigkeit der Maßnahme aufgrund von einem abgängigen Brückenwerk - Brücke Lendersdorfer Wher RUR BW634WVER								
Brücke B31 Mühlenteich An Gut Nazareth (L13)							-100.000	-520.000
Grüner Weg		-1.400.000						
Echternacher Straße	-35.857							

Investitionen Produkt 12.541.010 Gemeindestraßen

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
EÜ Dampfmühlenstraße Ost		-150.000						
Burgauer Allee	-10.932							
Nordanbindung Wohnpark Birkesdorf		-50.000		-1.600.000 -600.000	-1.000.000	-600.000		
Umbau Bushaltestellen ÖPNV KP III (1)	-9.024							
Deckenerneuerung Stadtstraßen	-492.626							
Nordstraße 1. BA	-17.036	-100.000		-1.650.000 -800.000	-850.000	-800.000		
Erläuterungen: Ansatz des Fachamtes für den 1. Bauabschnitt Nordstraße (Bereich Wiesen- bis Ringstraße) - zeitliche Splitting infolge Kanalbau								
Nordstraße 3. BA						-1.000.000		
Radweg In der Mühlenau - Dr.-Overhues-Allee					-300.000			
Gutenbergstraße				-1.020.000 -1.000.000	-20.000	-1.000.000	-400.000	
Valencienner Straße						-3.100.000		
Rurstraße				-280.000	-280.000		-2.000.000	-600.000
Erläuterungen: in Abhängigkeit Neubau Hauptsammler durch den WVER								
Umbau KV Nideggerer Straße/Nippesstraße			-450.000					
Aachener Straße + Stützstraße bis Altenteich			-200.000	-1.500.000	-1.500.000			
Bücklerstraße und Fritz-Keller-Weg					-80.000	-1.300.000		
Eberhard-Hoesch-Straße						-900.000		
Gerichtsweg			-600.000					
Fertigstellungsmaßnahmen-Projektgruppe 60	-3.519							
Dorfentwicklung Merken		-500.000				-1.500.000	-1.600.000	
Klimafreundliche Mobilität	-56.506	-150.000	-150.000		-150.000	-150.000	-200.000	-200.000
Electric Mobility Integration - Düren (eMIND)	-756.722							
Erneuerung Radverkehrsanlagen	-61.554	-150.000		-100.000 -100.000		-100.000	-100.000	-150.000
Inv. Maßn. zur Förderung des Fuß- u. Radverkehrs	-129.666	-500.000				-350.000	-200.000	-200.000
Fahrradabstellanlagen in Stadtquartieren		-175.000				-150.000	-150.000	-150.000
Erneuerung FU-LSA	157.246							
Deckensanierung Radwege (Corona Kompensation)	-132.889							
Erschließungsbeiträge nach BauGB	831							
Anliegerbeiträge nach § 8 KAG	174.010							
Barrierefreiheit ÖPNV NVR		270.000						
Klimafreundliche Mobilität, BZ	5.213	60.000						
Zuweisung Fahrradabstellanlagen		85.000						

Investitionen Produkt 12.541.010 Gemeindestraßen

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Erschließungsbeiträge nach BauGB		680.000	500.000		500.000	600.000	150.000	160.000
Anliegerbeiträge nach § 8 KAG	4.227	820.000	750.000		600.000	800.000	600.000	500.000
Deckensanierung Radwege (Corona-Kompensation)	265.778							
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Ausstattung, Geräte Amt 66	-6.759	-5.000	-7.000		-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
Uferbefestigung Mühlenteich/Tuchmühle Stichweg		-50.000						
Schulhofsanierung GS St. Bonifatius	-10.799							
GS Hoven Zaunanlage	-7.140							
Brücken - kl. Maßnahmen	-13.071		-100.000	-100.000	-100.000	-50.000	-50.000	-50.000
Kreuzauer Straße L249						-250.000	-1.600.000	-1.800.000
Vorplanungen Amt 66		-25.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000	-25.000

Produktbeschreibung Produkt 12.541.020 Bau- und Unterhaltung von Parkplatzanlagen

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Tiefbau und Grünflächen

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Planung öffentlicher Parkplätze; Ausschreibung, Vergabe, Bauleitplanung, Abnahme, Abrechnung und Dokumentation; bauliche Reparatur der Parkplätze; Pflege des Rahmengrüns auf öffentlichen Parkplätzen; Planung Bau und Unterhaltung von öffentlichen Fahrradabstellanlagen

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Einwohner/innen, Verkehrsteilnehmer

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen						
Aufwandsdeckungsgrad in %	14,29	13,98	13,98	13,98	13,98	13,98
Zuschussbedarf je Einwohner in Euro	0,87	0,89	0,89	0,89	0,89	0,89
Ertrag je Einwohner in Euro	-0,14	-0,14	-0,14	-0,14	-0,14	-0,14
Aufwand je Einwohner in Euro	1,01	1,04	1,04	1,04	1,04	1,04

Stellenplanauszug

2024

2025

Stellenplanauszug

Gesamt

davon Beamte

davon tariflich Beschäftigte

Teilergebnishaushalt Produkt 12.541.020 Bau- und Unterhaltung von Parkplatzanlagen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.484	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	13.484	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.887	24.100	24.100	24.100	24.100	24.100	24.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	68.331	62.600	68.300	68.300	68.300	68.300	68.300
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.148	4.150	4.150	4.150	4.150	4.150	4.150
17	= Ordentliche Aufwendungen	94.367	90.850	96.550	96.550	96.550	96.550	96.550
18	= Ordentliches Ergebnis	-80.883	-77.350	-83.050	-83.050	-83.050	-83.050	-83.050
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-80.883	-77.350	-83.050	-83.050	-83.050	-83.050	-83.050
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-80.883	-77.350	-83.050	-83.050	-83.050	-83.050	-83.050
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	14.494	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
29	= Ergebnis	-95.377	-110.350	-116.050	-116.050	-116.050	-116.050	-116.050

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.541.020 Bau- und Unterhaltung von Parkplatzanlagen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.100						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.100						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	69.013	20.000	1.930.000	870.000			
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	69.013	20.000	1.930.000	870.000			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-66.913	-20.000	-1.930.000	-870.000			

Investitionen Produkt 12.541.020 Bau- und Unterhaltung von Parkplatzanlagen

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Parkplatz Altenteich (neu ab 01.01.20 wg. KTR)	208							
Parkplatz Himmelspfeil (neu ab 01.01.20 wg. KTR)	-13.794							
Neubau Radstation MP-Bereich (ab 01.01.20 wg. KTR)	-34.577		-1.900.000					
<i>Erläuterungen:</i> Mehrbedarf infolge gestiegener Preise sowie erheblicher Mehrleistungen								
Umgestaltung Parkplatz Nippesstraße	-20.850		-30.000		-870.000			
<i>Erläuterungen:</i> weitere Planungsmittel und Neubau								
Beiträge "Errichtung Einstellplätze (neu wg. KTR)	2.100							
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Parkplatz Musikschule		-20.000						

Produktbeschreibung Produkt 13.551.010 Öffentliches Grün und Gewässer

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit			Verantwortliche Person(en)			
Amt für Tiefbau und Grünflächen						
Kurzbeschreibung			Landschaftsentwicklung und Freiflächenplanung -Ziele der Landschaftsentwicklung formulieren und verfolgen -Örtliche Erfordernisse und Maßnahmen zur Verwirklichung der Ziele des Naturschutzes und der Landschaftspflege festlegen -Freiflächenentwicklungsplan erstellen Bau von Grün-, Freizeit-, Sport- und Außenanlagen - Planung,BauausführungundAbrechnungbeiNeuanlagebzw.Erneuerungvonöffentli chenGrünflächen,Sport-, Spiel- und Freizeitanlagen sowie Außenanlagen an öffentlichen Gebäuden etc. - PlanungundBauausführungvonNaherholungsgebieten,Parkanlagen,Lärmschutzwällen, Kinderspielflächen und Sportanlagen - BetreuungvonWettbewerben - BeauftragungundBetreuungvonPlanungs-undIngenieurbüros - BeantragungundAbrechnungvonZuschussmitteln Baumschutz und Straßenraumbegrünung -Konzepte zu Baumpflanzungen im Straßenraum entwickeln -Straßenbaumpflanzung im Rahmen von Straßenbaumaßnahmen veranlassen -Anträge auf Baumfällung geschützter Bäume bearbeiten -Fällgenehmigung mit Ersatzpflanzauflagen oder Versagung der Fällung erteilen Grünflächen- und Straßenbaumkataster -Erstellung und Pflege des Katasters Gewässer -Die Unterhaltung der fließenden Gewässer im Stadtgebiet unterliegt gemäß WVER-Gesetz dem WVER			
Auftragsgrundlage			BauGB, Bebauungspläne, Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsgesetz, Ratsbeschlüsse			
Zielgruppe			Nutzer öffentlicher Anlagen, private Grundstückseigentümer, Bauleitplaner und Fachplaner			
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	7,92	6,20	5,96	5,87	5,86	5,81
Zuschussbedarf je EW in Euro	49,29	51,80	54,04	54,88	54,99	55,48
Ertrag je Einwohner	-4,24	-3,42	-3,42	-3,42	-3,42	-3,42
Aufwand je Einwohner in Euro	53,53	55,22	57,46	58,30	58,41	58,90
Stellenplanauszug			2024		2025	
Stellenplanauszug						
Gesamt			5,3		5,3	
davon Beamte:			0		0	
davon tariflich Beschäftigte			5,3		5,3	

Teilergebnishaushalt Produkt 13.551.010 Öffentliches Grün und Gewässer

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.112	109.700	149.000	149.000	149.000	149.000	149.000
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.006	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.075						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.238						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	198.921	200.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	395.353	329.700	319.000	319.000	319.000	319.000	319.000
11	- Personalaufwendungen	357.610	389.510	254.240	261.860	267.090	272.440	277.890
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.359.504	4.297.000	4.615.000	4.817.000	4.890.000	4.895.000	4.935.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	269.780	175.900	269.800	269.800	269.800	269.800	269.800
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.708	4.200	8.200	7.200	7.200	7.200	7.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.989.602	4.866.610	5.147.240	5.355.860	5.434.090	5.444.440	5.489.890
18	= Ordentliches Ergebnis	-4.594.249	-4.536.910	-4.828.240	-5.036.860	-5.115.090	-5.125.440	-5.170.890
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.594.249	-4.536.910	-4.828.240	-5.036.860	-5.115.090	-5.125.440	-5.170.890
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-4.594.249	-4.536.910	-4.828.240	-5.036.860	-5.115.090	-5.125.440	-5.170.890
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	21.579	34.880	42.240	43.420	44.659	45.958	47.313
29	= Ergebnis	-4.615.828	-4.571.790	-4.870.480	-5.080.280	-5.159.749	-5.171.398	-5.218.203

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.551.010 Öffentliches Grün und Gewässer

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	707						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	707						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.545	860.000		50.000	20.000	25.000	25.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.545	860.000		50.000	20.000	25.000	25.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-19.838	-860.000		-50.000	-20.000	-25.000	-25.000

Investitionen Produkt 13.551.010 Öffentliches Grün und Gewässer

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
BiFF-Park	-13.742							
Schloss Burgau, Sanierung Weiher		-750.000						
Erneuerung Brunnenanlagen f.Wasserspiele in Parks					-50.000			
Ausgleichszahlg. lt. Baumschutzsatzung	707							
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Ausbau der Park-/Grünanlagen -kl. Maßn.	-6.803	-20.000				-20.000	-25.000	-25.000
Schmidtpark, Neubau Zugang		-90.000						

BUDGET

Dezernat IV

Teilergebnishaushalt Dezernat IV: Recht, Sicherheit und Ordnung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	405.618,39	125.900,00	173.540,00	173.540,00	173.540,00	173.540,00	173.540,00
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.072.644,89	15.506.800,00	20.636.100,00	20.636.100,00	20.639.100,00	20.639.100,00	20.639.100,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100.074,07	110.000,00	105.500,00	105.500,00	106.000,00	106.000,00	106.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	719.428,92	216.000,00	288.000,00	288.000,00	218.000,00	268.000,00	218.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.516.171,84	1.970.350,00	3.562.450,00	3.562.450,00	3.562.450,00	3.563.450,00	3.563.450,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	25.813.938,11	17.929.050,00	24.765.590,00	24.765.590,00	24.699.090,00	24.750.090,00	24.700.090,00
11	- Personalaufwendungen		40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.116.215,22	5.906.720,00	7.691.220,00	7.731.220,00	7.691.320,00	7.691.320,00	7.691.320,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.070.635,95	689.400,00	1.070.700,00	1.070.700,00	1.070.700,00	1.070.700,00	1.070.700,00
15	- Transferaufwendungen	970.284,62	1.039.000,00	1.405.600,00	1.405.600,00	1.445.600,00	1.487.200,00	1.530.470,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.137.185,29	1.722.470,00	1.993.780,00	1.991.980,00	1.990.080,00	1.990.080,00	1.990.080,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	12.294.321,08	9.397.590,00	12.201.300,00	12.239.500,00	12.237.700,00	12.279.300,00	12.322.570,00
18	= Ordentliches Ergebnis	13.519.617,03	8.531.460,00	12.564.290,00	12.526.090,00	12.461.390,00	12.470.790,00	12.377.520,00
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.519.617,03	8.531.460,00	12.564.290,00	12.526.090,00	12.461.390,00	12.470.790,00	12.377.520,00
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	13.519.617,03	8.531.460,00	12.564.290,00	12.526.090,00	12.461.390,00	12.470.790,00	12.377.520,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	13.519.617,03	8.531.460,00	12.564.290,00	12.526.090,00	12.461.390,00	12.470.790,00	12.377.520,00

Teilfinanzhaushalt Dezernat IV: Recht, Sicherheit und Ordnung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	56.000,00						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	45.792,98	4.000,00					
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	101.792,98	4.000,00					
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			230.000,00	230.000,00			
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	860.222,07	1.657.000,00	2.920.700,00	1.582.000,00	1.424.000,00	850.000,00	850.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	860.222,07	1.657.000,00	3.150.700,00	1.812.000,00	1.424.000,00	850.000,00	850.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-758.429,09	-1.653.000,00	-3.150.700,00	-1.812.000,00	-1.424.000,00	-850.000,00	-850.000,00

BUDGET

Amt für Recht und Ordnung

Teilergebnishaushalt Amt für Recht und Ordnung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	243.426		14.300	14.300	14.300	14.300	14.300
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.383.513	2.389.800	2.423.100	2.423.100	2.423.100	2.423.100	2.423.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.300	1.100	600	600	1.100	1.100	1.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	213.995	40.000	60.000	60.000	40.000	40.000	40.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.438.992	1.956.350	3.554.450	3.554.450	3.554.450	3.555.450	3.555.450
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	7.282.226	4.387.250	6.052.450	6.052.450	6.032.950	6.033.950	6.033.950
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.653	315.680	439.680	439.680	439.680	439.680	439.680
14	- Bilanzielle Abschreibungen	64.478	46.500	64.500	64.500	64.500	64.500	64.500
15	- Transferaufwendungen	890.229	930.000	1.296.600	1.296.600	1.336.600	1.378.200	1.421.470
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	911.935	772.390	928.200	926.400	926.400	926.400	926.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.131.295	2.064.570	2.728.980	2.727.180	2.767.180	2.808.780	2.852.050
18	= Ordentliches Ergebnis	5.150.931	2.322.680	3.323.470	3.325.270	3.265.770	3.225.170	3.181.900
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.150.931	2.322.680	3.323.470	3.325.270	3.265.770	3.225.170	3.181.900
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	5.150.931	2.322.680	3.323.470	3.325.270	3.265.770	3.225.170	3.181.900
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	5.150.931	2.322.680	3.323.470	3.325.270	3.265.770	3.225.170	3.181.900

Teilfinanzhaushalt Amt für Recht und Ordnung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	245.112	163.000	313.000	113.000	63.000		
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	245.112	163.000	313.000	113.000	63.000		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-245.112	-163.000	-313.000	-113.000	-63.000		

Produktbeschreibung Produkt 01.111.400 Rechtsberatung, Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)				
Rechtsamt						
Kurzbeschreibung	Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen: Beratung und Unterstützung von Politik und Verwaltungsleitung Teilnahme an schwierigen Verhandlungen mit Dritten, Bearbeiten und Entscheiden in besonders schwierigen Einzelfällen und Fällen von grundsätzlicher Bedeutung, Prüfung von Verträgen und Satzungen, Mitwirkung bei Disziplinarangelegenheiten Rechtsberatung Mündliche und schriftliche Beratung bzw Erstellung von Gutachten und Stellungnahmen in rechtlich schwierigen Angelegenheiten, insbesondere Beurteilung der Rechtslage, Vorbereitung rechtlich abgesicherter Entscheidungen, Vorbereitung von rechtlich nicht angreifbaren und die Interessen der Auftraggeber berücksichtigenden Verträge, Mitwirkung bei Erlass von Rechts- und Dienstvorschriften Gerichtliche und außergerichtliche Vertretung in Rechtssachen Vertretung der Stadt oder des Bürgermeisters vor Gericht, Rechtsanwälte zur Führung von Rechtsstreitigkeiten beauftragen und Schriftwechsel führen, Strafanzeigen und Strafanträge stellen, Mitwirkung bei außergerichtlichen Vergleichsverhandlungen, Bearbeitung der außergerichtlich geltend gemachten Schadenersatzforderungen gegen Dritte und Dritter gegen die Stadt Düren Versicherungsangelegenheiten Risikoanalyse, Abschluss und Verwaltung von Versicherungsverträgen unter Beteiligung und nach Meldung der Fachämter, Geltendmachung von Versicherungsschutz					
Auftragsgrundlage	Dienstanweisung für das Rechtsamt; Verwaltungsleitung; Aufträge aus den Ämtern und Instituten					
Zielgruppe	Organisationseinheiten der Verwaltung; Bürger/innen					
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	27,75	21,54	20,98	20,60	20,22	19,85
Zuschussbedarf je EW in Euro	6,43	5,28	5,46	5,59	5,72	5,85
Ertrag je Einwohner	-2,47	-1,45	-1,45	-1,45	-1,45	-1,45
Aufwand je Einwohner in Euro	8,90	6,73	6,91	7,04	7,17	7,30
Stellenplanauszug	2024			2025		
Stellenplanauszug						
Gesamt	6,22			6,22		
davon Beamte:	2,5			2,5		
davon tariflich Beschäftigte	3,72			3,72		

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.400 Rechtsberatung, Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	205.203	84.510	135.110	135.110	135.110	135.110	135.110
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.941						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	230.144	84.510	135.110	135.110	135.110	135.110	135.110
11	- Personalaufwendungen	533.983	416.980	496.160	509.230	518.820	528.610	538.590
12	- Versorgungsaufwendungen	166.124	31.600	117.220	120.610	123.020	125.480	127.990
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		540	540	540	540	540	540
14	- Bilanzielle Abschreibungen	561	600	600	600	600	600	600
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	128.770	12.870	12.870	12.870	12.870	12.870	12.870
17	= Ordentliche Aufwendungen	829.438	462.590	627.390	643.850	655.850	668.100	680.590
18	= Ordentliches Ergebnis	-599.294	-378.080	-492.280	-508.740	-520.740	-532.990	-545.480
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-599.294	-378.080	-492.280	-508.740	-520.740	-532.990	-545.480
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-599.294	-378.080	-492.280	-508.740	-520.740	-532.990	-545.480
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	112.740	90.440	154.190	154.190	154.190	154.190	154.190
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	30.476	50.940	62.840	64.680	66.610	68.625	70.748
29	= Ergebnis	-517.031	-338.580	-400.930	-419.230	-433.160	-447.425	-462.038

Produktbeschreibung Produkt 02.122.010 Schiedsamsatsangelegenheiten

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Rechtsamt

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Verwaltungsmäßige Abwicklung aller Schiedsamsatsangelegenheiten in Düren, zB Wahl d Schiedspersonen vorbereiten; Schriftverkehr mit Gerichten führen; Schiedspersonen betreuen; Sachausstattung zur Verfügung stellen; Fort- und Ausbildung der Schiedspersonen organisieren; Ordnungsgelder einziehen

Auftragsgrundlage

Schiedsamsatsgesetz, Gerichtsverfassungsgesetz

Zielgruppe

Schiedspersonen, Gerichte

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %		2,08	2,08	2,08	2,08	2,08
Zuschussbedarf je EW in Euro	0,06	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08
Ertrag je Einwohner		0	0	0	0	0
Aufwand je Einwohner in Euro	0,06	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	0	0
davon Beamte:	0	0
davon tariflich Beschäftigte	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 02.122.010 Schiedsamsangelegenheiten

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100	100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		50	50	50	50	50	50
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge		150	150	150	150	150	150
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		140	140	140	140	140	140
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.289	6.870	7.080	7.080	7.080	7.080	7.080
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.289	7.010	7.220	7.220	7.220	7.220	7.220
18	= Ordentliches Ergebnis	-5.289	-6.860	-7.070	-7.070	-7.070	-7.070	-7.070
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.289	-6.860	-7.070	-7.070	-7.070	-7.070	-7.070
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-5.289	-6.860	-7.070	-7.070	-7.070	-7.070	-7.070
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	12.483	420	512	528	544	571	589
29	= Ergebnis	-17.773	-7.280	-7.582	-7.598	-7.614	-7.641	-7.659

Produktbeschreibung Produkt 02.122.020 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit			Verantwortliche Person(en)				
Rechtsamt							
Kurzbeschreibung			Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen:				
			Maßnahmen der Gefahrenabwehr Maßnahmen präventiver und repressiver Art: Angelegenheiten nach Landeshundeverordnung, Ausstellung von Leichenpässen, Bearbeitung von Luftverkehrsangelegenheiten, Angelegenheiten nach dem Infektionsschutzgesetz bearbeiten. Beseitigung nicht mehr zugelassener Fahrzeuge, Bestattung von Verstorbenen ohne Angehörige, Erlaubnisse zur Ausgrabung und Umbettung von Leichen, Kampfmittelbeseitigung, Maßnahmen bei Öl- und Giftunfällen, Maßnahmen zur Vermeidung und Beseitigung von Belästigungen durch Geräusche, Tierkörperbeseitigung, Unterbringung von psychisch Kranken, Wildschadensmeldungen, Anregungen und Beschwerden prüfen und bearbeiten, ggfls. andere Ämter einschalten, illegale Müllablagerungen im gesamten Stadtgebiet beobachten und Verursacher ermitteln. Verwarnungs- und Bußgeldangelegenheiten (ohne Verkehrswesen) Erteilung von schriftlichen Verwarnungen mit und ohne Verwarnungsgeld; Erlass von Bußgeld-/Kostenbescheiden; Bearbeitung von Einspruchsverfahren; Entscheidung über Anträge auf Wiedereinsetzung in den vorherigen Stand; Anträge auf Anordnung einer Erzwangshaft				
Auftragsgrundlage			Ordnungsbehördengesetz, Abfallgesetz, Bundes- und Landesjagdgesetz, Infektionsschutzgesetz, Freiheitsentziehungsgesetz, PsychKG, BGB und andere Rechtsvorschriften der Eingriffsverwaltung				
Zielgruppe			Beschwerdeführer, Störer, Antragsteller, erkrankte Personen, Grundstückeigentümer und -nutzer; Personen, die ihr Eigentum verloren haben sowie Personen, die Fundsachen ersteigern möchten; Personen, die sich ordnungswidrig verhalten haben; Ämter/Institute				
Standardkennzahlen		2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:							
Aufwandsdeckungsgrad in %		25,67	9,84	9,76	8,79	8,63	8,44
Zuschussbedarf je EW in Euro		15,52	24,32	24,56	25,39	26,01	26,67
Ertrag je Einwohner		-5,36	-2,66	-2,66	-2,45	-2,46	-2,46
Aufwand je Einwohner in Euro		20,88	26,98	27,22	27,83	28,47	29,13
Stellenplanauszug			2024		2025		
Stellenplanauszug							
Gesamt			9,6		9,6		
davon Beamte:			1,86		1,86		
davon tariflich Beschäftigte			7,74		7,74		
Erläuterungen:			Zu Zeile 15: Es handelt sich hierbei um die Zuschüsse an Tierschutzvereine, insb. an das Tierheim, und die Veranschlagung der Kostenerstattung an den Kreis für das Ausländeramt.				

Teilergebnishaushalt Produkt 02.122.020 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	229.127						
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.661	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150	1.100	600	600	1.100	1.100	1.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94.640	152.900	172.900	172.900	152.900	152.900	152.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	147.057	52.000	51.000	51.000	51.000	52.000	52.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	499.636	229.000	247.500	247.500	228.000	229.000	229.000
11	- Personalaufwendungen	653.976	937.300	721.080	741.740	756.590	771.700	787.140
12	- Versorgungsaufwendungen	194.013	47.710	120.350	123.830	126.310	128.840	131.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.192	128.000	233.000	233.000	233.000	233.000	233.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.570	1.600	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
15	- Transferaufwendungen	890.229	930.000	1.296.600	1.296.600	1.336.600	1.378.200	1.421.470
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.218	39.400	141.000	139.200	139.200	139.200	139.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.946.198	2.084.010	2.514.630	2.536.970	2.594.300	2.653.540	2.714.810
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.446.562	-1.855.010	-2.267.130	-2.289.470	-2.366.300	-2.424.540	-2.485.810
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.446.562	-1.855.010	-2.267.130	-2.289.470	-2.366.300	-2.424.540	-2.485.810
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-1.446.562	-1.855.010	-2.267.130	-2.289.470	-2.366.300	-2.424.540	-2.485.810
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	98.678	107.020	118.940	123.060	127.982	132.506	137.251
29	= Ergebnis	-1.545.240	-1.962.030	-2.386.070	-2.412.530	-2.494.282	-2.557.046	-2.623.061

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.122.020 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		8.000	8.000	8.000	8.000		
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		8.000	8.000	8.000	8.000		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)		-8.000	-8.000	-8.000	-8.000		

Investitionen Produkt 02.122.020 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Ausstattung, Geräte Amt für Recht und Ordnung		-8.000	-8.000		-8.000	-8.000		

Produktbeschreibung Produkt 02.122.040 Gewerbeangelegenheiten

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)				
Rechtsamt						
Kurzbeschreibung	Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen:					
	Führung des Gewereregisters Registrierung und Weitergabe aller gewerbemelderechtlichen Veränderungen nach Prüfung oder Ermittlung sowie Ahndung nicht gemeldeter ordnungsrechtlicher Tatbestände inkl Beratung und Bearbeitung von Auskünften aus dem Gewereregister					
	Gaststättenrechtliche Erlaubnisse und Überwachung Prüfung der Anträge auf Gaststättenerlaubnis, zeitlich befristeten Gestattungen und gaststättenrechtliche Erlaubnisse (zB für Volks-, Vereins- und Straßenfeste: Sperrzeitverkürzungen, Schankerlaubnisse etc.), Erteilung der Erlaubnis oder Ablehnung des Antrages; Überwachung der Gaststätten und Durchführung von Gaststättenkontrollen, Überwachung der Schankanlagen; Widerruf von Gaststättenerlaubnissen					
	Sonstige gewerberechtliche Genehmigungen Prüfung von Anträgen auf erlaubnispflichtige Gewerbebetriebe und/oder Veranstaltungen (zB. Reisegewerbekarten, Spielhallenerlaubnisse, Marktfestsetzungen) mit Erteilung der Erlaubnis oder Ablehnung des Antrages, Erteilung von Erlaubnissen für das Bewachungsgewerbe, Pfandleiher und Schaustellungen von Personen					
	Überwachung von Gewerbebetrieben Überwachung von Gewerbebetrieben und Veranstaltungen durch Kontrollen auf ordnungsgemäße Führung, ggfls. Ahndung von Verstößen bis hin zur Schließung von Betrieben; Durchführung von Gewerbeuntersagungsverfahren einschließlich Schließung, Überwachung der Schwarzarbeit und unberechtigte Handwerksausübung					
	Veranstaltungsadministration Ansprechpartner für Veranstaltungen, und zuständig für die Erstaufnahme von geplanten und grds. freigegebenen Veranstaltungen, Koordination zwischen den beteiligten Ämtern, insbesondere mit der Marketingabteilung, und Überwachung darüber, dass alle erforderlichen Genehmigungen erteilt werden; Veranstaltungen in der Stadt Düren ausgenommen Veranstaltungen von 61.2) auf Gefährdungspotenziale prüfen und über die Beteiligung weiterer Ämter bestimmen und zu anderen Sicherheitsbehörden Kontakt halten (z. B. Feuerwehr, Polizei)					
	Sondernutzung Aufgaben nach dem Straßen- Wegegesetz NRW (StrWG NRW) wahrnehmen, insbesondere Sondernutzungserlaubnisse erteilen und Änderungen überwachen; Auflagen und Bedingungen für Sondernutzungen erarbeiten in Zusammenarbeit und/ oder Abstimmung mit dem Städtischen Ordnungsdienst					
	Teamleitung Städtischer Ordnungsdienst Koordination der Einsätze, Personal(einsatz)planung					
	Städtischer Ordnungsdienst (SOD) Einweisungen nach PsychKG; Streifengänge, Streifengänge mit der Polizei, Kontrollen nach der ordnungsbehördlichen Verordnung, Ermittlungen und Verwaltungsvollzüge für andere Ämter/Institute/Behörden durchführen bzw. feststellen					
	Auftragsgrundlage	Gewerbeordnung, Handwerksordnung, Gesetz zur Bekämpfung der Schwarzarbeit, Ladenschlussgesetz, Spielverordnung, Bewachungsverordnung, Gaststättengesetz, Gaststättenverordnung, Getränkeschankanlagenverordnung, Sonn- und Feiertagsgesetz				
Zielgruppe	Betreiber von Gaststätten, Betriebspersonal, Gewerbetreibende, Bürgerinnen und Bürger					
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	13,31	10,16	9,89	9,70	9,52	9,35
Zuschussbedarf je EW in Euro	17,77	17,08	17,60	17,97	18,35	18,73
Ertrag je Einwohner	-2,73	-1,93	-1,93	-1,93	-1,93	-1,93
Aufwand je Einwohner in Euro	20,50	19,01	19,53	19,90	20,28	20,66
Stellenplanauszug			2024		2025	
Stellenplanauszug						
Gesamt			24,11		24,11	
davon Beamte:			4,18		4,18	
davon tariflich Beschäftigte			19,93		19,93	

Teilergebnishaushalt Produkt 02.122.040 Gewerbeangelegenheiten

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	137.725	205.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.022						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	115.497	1.000					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	254.243	206.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
11	- Personalaufwendungen	1.710.778	1.689.990	1.528.110	1.572.790	1.604.230	1.636.330	1.669.060
12	- Versorgungsaufwendungen	130.804	29.430	146.480	150.710	153.730	156.800	159.930
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.948	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	452	500	500	500	500	500	500
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.620	62.500	92.500	92.500	92.500	92.500	92.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.910.602	1.786.420	1.771.590	1.820.500	1.854.960	1.890.130	1.925.990
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.656.359	-1.580.420	-1.591.590	-1.640.500	-1.674.960	-1.710.130	-1.745.990
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.656.359	-1.580.420	-1.591.590	-1.640.500	-1.674.960	-1.710.130	-1.745.990
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-1.656.359	-1.580.420	-1.591.590	-1.640.500	-1.674.960	-1.710.130	-1.745.990
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	44.248	99.300	93.560	95.220	97.465	99.279	101.195
29	= Ergebnis	-1.700.607	-1.679.720	-1.685.150	-1.735.720	-1.772.425	-1.809.409	-1.847.185

Produktbeschreibung Produkt 02.122.050 Verkehrsangelegenheiten

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)				
Rechtsamt						
Kurzbeschreibung	Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen: Ausnahmegenehmigungen und -erlaubnisse nach StVO Erteilung von allen behördlichen Erlaubnissen, Genehmigungen uä, die abgrenzbare Personenkreise von allgemeinen Verboten/Geboten ausnehmen (zB Ausnahmegenehmigungen, Durchführung von Schwertransporten, Erlaubnisse für Straßennutzung); Kontrolle und Überwachung der erteilten Genehmigungen und Erlaubnisse Ruhender Straßenverkehr Überwachung der Einhaltung von Ge- und Verboten im ruhenden Straßenverkehr, ggf Beseitigung des ordnungswidrigen Zustandes durch Abschleppen des Fahrzeugs; Erteilung von Verwarnungen mit und ohne Verwarnungsgeld; Erlass von Bußgeldbescheiden; Bearbeitung von Einspruchsverfahren; Entscheidung über Anträge auf Wiedereinsetzung in den vorherigen Stand; Anträge auf Anordnung einer Erzwingungshaft stellen Fließender Straßenverkehr Überwachung der Einhaltung von Ge- und Verboten im fließenden Straßenverkehr durch stationäre und mobile Einrichtungen zur Geschwindigkeitsüberwachung; Erteilung von Verwarnungen mit und ohne Verwarnungsgeld; Erlass von Bußgeldbescheiden; Anordnen von Fahrverboten; Bearbeitung von Einspruchsverfahren; Entscheidung über Anträge auf Wiedereinsetzung in den vorherigen Stand; Anträge auf Anordnung einer Erzwingungshaft stellen;					
Auftragsgrundlage	Straßenverkehrsordnung, Straßenverkehrsgesetz, Ferienreiseverordnung, Ordnungswidrigkeitengesetz, Bußgeldkatalogverordnung					
Zielgruppe	Antragsteller, Verkehrsteilnehmer, gebots- oder verbotswidrig handelnde Verkehrsteilnehmer, Nutznießer, Anwohner					
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	338,69	368,55	360,61	355,35	350,13	344,97
Zuschussbedarf je EW in Euro	-47,30	-44,86	-44,49	-44,24	-43,98	-43,71
Ertrag je Einwohner	-67,12	-61,56	-61,56	-61,56	-61,56	-61,56
Ertrag je Einwohner in Euro	19,82	16,70	17,07	17,32	17,58	17,84
Stellenplanauszug	2024			2025		
Stellenplanauszug						
Gesamt	26,50			26,50		
davon Beamte:	1,13			1,13		
davon tariflich Beschäftigte	25,37			25,37		

Teilergebnishaushalt Produkt 02.122.050 Verkehrsangelegenheiten

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.298		14.300	14.300	14.300	14.300	14.300
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.217.127	2.161.700	2.220.000	2.220.000	2.220.000	2.220.000	2.220.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.150						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.571						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.018.943	1.903.300	3.503.400	3.503.400	3.503.400	3.503.400	3.503.400
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	6.256.089	4.065.000	5.737.700	5.737.700	5.737.700	5.737.700	5.737.700
11	- Personalaufwendungen	1.433.400	1.368.610	1.136.450	1.170.490	1.193.900	1.217.770	1.242.130
12	- Versorgungsaufwendungen	8.944	2.400	8.080	8.320	8.480	8.660	8.820
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.513	183.000	202.000	202.000	202.000	202.000	202.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	60.894	43.800	60.800	60.800	60.800	60.800	60.800
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	230.414	125.500	149.500	149.500	149.500	149.500	149.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.847.165	1.723.310	1.556.830	1.591.110	1.614.680	1.638.730	1.663.250
18	= Ordentliches Ergebnis	4.408.924	2.341.690	4.180.870	4.146.590	4.123.020	4.098.970	4.074.450
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.408.924	2.341.690	4.180.870	4.146.590	4.123.020	4.098.970	4.074.450
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	4.408.924	2.341.690	4.180.870	4.146.590	4.123.020	4.098.970	4.074.450
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	207.033	266.890	307.960	314.830	321.967	329.369	337.039
29	= Ergebnis	4.201.892	2.074.800	3.872.910	3.831.760	3.801.053	3.769.601	3.737.411

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.122.050 Verkehrsangelegenheiten

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	245.112	155.000	305.000	105.000	55.000		
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	245.112	155.000	305.000	105.000	55.000		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-245.112	-155.000	-305.000	-105.000	-55.000		

Investitionen Produkt 02.122.050 Verkehrsangelegenheiten

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Beschaffung von Parkscheinautomaten		-10.000	-10.000		-10.000	-10.000		
Geschwindigkeitsmessanlagen	-245.112	-145.000	-295.000		-95.000	-45.000		
<i>Erläuterungen:</i> Beschaffung von mind. zwei Rotlichtüberwachungsanlagen								

Produktbeschreibung Produkt 15.573.040 Wochenmarkt						
Stadt Düren						
Verantwortliche Organisationseinheit				Verantwortliche Person(en)		
Rechtsamt						
Kurzbeschreibung	Planung, Durchführung und Überwachung des Wochenmarktes an drei Tagen in der Woche in der Innenstadt					
Auftragsgrundlage	Gewerbeordnung, Marktordnung und Gebührensatzung für den Dürener Wochenmarkt					
Zielgruppe	Marktbeschricker, Bürgerinnen und Bürger					
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in % (ohne ILV)	133,49	115,14	113,72	112,76	111,80	110,84
Zuschussbedarf je EW in Euro	-0,31	-0,17	-0,16	-0,15	-0,14	-0,13
Ertrag je Einwohner	-1,24	-1,29	-1,29	-1,29	-1,29	-1,29
Aufwand je Einwohner in Euro	0,93	1,12	1,13	1,14	1,15	1,16
Stellenplanauszug	2024			2025		
Stellenplanauszug						
Gesamt	0,53			0,53		
davon Beamte:	0,03			0,03		
davon tariflich Beschäftigte	0,50			0,50		

Teilergebnishaushalt Produkt 15.573.040 Wochenmarkt

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.626						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.562	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
06	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen	11.727	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.978						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	115.892	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
11	- Personalaufwendungen	41.447	41.670	42.010	43.260	44.120	44.990	45.880
12	- Versorgungsaufwendungen	2.064	550	1.870	1.920	1.960	2.000	2.040
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.394	43.540	43.540	43.540	43.540	43.540	43.540
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.803	15.800	15.800	15.800	15.800	15.800	15.800
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	106	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	86.814	102.560	104.220	105.520	106.420	107.330	108.260
18	= Ordentliches Ergebnis	29.078	17.440	15.780	14.480	13.580	12.670	11.740
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	29.078	17.440	15.780	14.480	13.580	12.670	11.740
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	29.078	17.440	15.780	14.480	13.580	12.670	11.740
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	7.177	41.020	44.420	44.648	44.887	45.139	45.403
29	= Ergebnis	21.902	-23.580	-28.640	-30.168	-31.307	-32.469	-33.663

BUDGET

Bürgerbüro

Teilergebnishaushalt Bürgerbüro

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.118	200	200	200	200	200	200
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.255.549	970.000	1.302.000	1.302.000	1.305.000	1.305.000	1.305.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.223	13.700	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97.305		50.000	50.000		50.000	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.413	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	1.371.609	993.900	1.369.900	1.369.900	1.322.900	1.372.900	1.322.900
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.784	5.400	108.000	138.000	108.000	108.000	108.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.517	6.200	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	549.140	455.030	525.130	525.130	525.130	525.130	525.130
17	= Ordentliche Aufwendungen	683.441	466.630	639.730	669.730	639.730	639.730	639.730
18	= Ordentliches Ergebnis	688.168	527.270	730.170	700.170	683.170	733.170	683.170
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	688.168	527.270	730.170	700.170	683.170	733.170	683.170
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	688.168	527.270	730.170	700.170	683.170	733.170	683.170
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	688.168	527.270	730.170	700.170	683.170	733.170	683.170

Teilfinanzhaushalt Bürgerbüro

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	14.228	45.000					
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.228	45.000					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-14.228	-45.000					

Produktbeschreibung Produkt 02.121.020 Wahlen						
Stadt Düren						
Verantwortliche Organisationseinheit			Verantwortliche Person(en)			
Bürgeramt						
Kurzbeschreibung	Vorbereitung und Durchführung von Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen, Wahlen zum Integrationsrat und Seniorenrat sowie Bürgerentscheiden					
Auftragsgrundlage	Europawahlgesetz, Europawahlordnung, Bundeswahlgesetz, Bundeswahlordnung, Landeswahlgesetz, Landeswahlordnung, Kommunalwahlgesetz, Kommunalwahlordnung, Wahlordnung für die § 27 Abs. 2 S. 1 GO NRW zu wählenden Mitglieder des Integrationsrates der Stadt Düren, Wahlordnungen zur Durchführung der Wahl für den Seniorenrat					
Zielgruppe	Wahlberechtigte Bürger/innen sowie Einwohner/innen der Stadt Düren					
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	56,26	33,72	27,83		32,97	
Zuschussbedarf je EW in Euro	0,88	1,05	1,39	1,62	1,09	1,64
Ertrag je Einwohner	-1,14	-0,54	-0,54		-0,54	
Aufwand je Einwohner in Euro	2,02	1,59	1,93	1,62	1,63	1,64
Stellenplanauszug	2024			2025		
Stellenplanauszug						
Gesamt	0,65			0,65		
davon Beamte:	0,4			0,4		
davon tariflich Beschäftigte	0,25			0,25		

Teilergebnishaushalt Produkt 02.121.020 Wahlen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97.305		50.000	50.000		50.000	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.602						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	105.907		50.000	50.000		50.000	
11	- Personalaufwendungen	52.384	52.640	40.060	41.210	42.030	42.890	43.730
12	- Versorgungsaufwendungen	12.174	3.160	7.930	8.150	8.310	8.480	8.650
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.164		100.000	130.000	100.000	100.000	100.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	532	300	300	300	300	300	300
17	= Ordentliche Aufwendungen	188.254	56.100	148.290	179.660	150.640	151.670	152.680
18	= Ordentliches Ergebnis	-82.347	-56.100	-98.290	-129.660	-150.640	-101.670	-152.680
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-82.347	-56.100	-98.290	-129.660	-150.640	-101.670	-152.680
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-82.347	-56.100	-98.290	-129.660	-150.640	-101.670	-152.680
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	2.829	30.280	9.440	9.662	9.895	10.140	10.397
29	= Ergebnis	-85.176	-86.380	-107.730	-139.322	-160.535	-111.810	-163.077

Produktbeschreibung Produkt 02.122.060 Meldeangelegenheiten und Bürgerservice

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)				
Bürgeramt						
Kurzbeschreibung	Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen: Meldeangelegenheiten: An-, Ab- und Ummeldungen durchführen, Klärung von Meldeverhältnissen durchführen, Prüfung der Gültigkeit vorgelegter ausländischer Urkunden, Ordnungswidrigkeiten im Bereich des Meldewesens verfolgen, Pflege des Meldedatenbestandes. Bereitstellung von Daten der meldepflichtigen Einwohner für alle planerischen und steuerlichen Belange. Ausweise und sonstige Dokumente: Ausstellung, Verlängerung, Änderung sowie Ausweisung von Ausweisen und sonstigen Dokumenten. Mobiler Bürgerservice: Dienstleistungen aus den Bereichen Melde- und Ausweiswesen für mobilitätseingeschränkte Bürgerinnen und Bürger Bürgerservice: Zentrales Angebot verschiedener Serviceleistungen wie z. B. Auskünfte, Formulare, Ausstellen von Fischereischeinen und Bewohnerparkausweisen, Beantragungen von Führungszeugnissen, Gewerbezentralregistrauskünften, Ausstellung von Untersuchungsberechtigungsscheinen, Melde- und Lebensbescheinigungen, Beantragung der SteuerID und Bescheinigung zur SteuerID, Parkerleichterungen für Behinderte, Beglaubigungen Ideen- und Beschwerdemanagement: Entgegennahme von Ideen und Beschwerden; Weiterleitung an die zuständigen Ämter und Institute; Einholung von Stellungnahmen und Antwortentwürfen; Information des/der Beschwerdeführers/-führerin bzw. Ideengebers. Organisation der Sprechstunde des Bürgermeisters: Anliegen filtern, Anliegen ggfls. im Rahmen des Ideen- und Beschwerdemanagements bearbeiten, Sprechstundentermine vereinbaren Telefonzentrale: Entgegennahme, Weiterleitung und Beantwortung von Anrufen, Aufgaben in der Rathaus-Auskunft wahrnehmen					
Auftragsgrundlage	Bundesmeldegesetz, Passgesetz und Personalausweisgesetz mit Durchführungsbestimmungen, ID-Karte-Gesetz, Gebührenrecht, Straßenverkehrsordnung, Bürgerliches Gesetzbuch, Bundeszentralregistergesetz, Gewerbezentralregistergesetz, örtliche Satzung, Gemeindeordnung					
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger, Einwohnerinnen und Einwohner, interne Dienststellen, andere Behörden					
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	44,18	47,44	45,88	45,37	44,72	44,08
Zuschussbedarf je EW in Euro	14,62	11,10	11,82	12,10	12,42	12,75
Ertrag je Einwohner	-11,57	-10,02	-10,02	-10,05	-10,05	-10,05
Aufwand je Einwohner in Euro	26,19	21,12	21,84	22,15	22,47	22,80
Stellenplanauszug			2024		2025	
Stellenplanauszug						
Gesamt			11,82		11,82	
davon Beamte:			9,1		9,1	
davon tariflich Beschäftigte			10,69		10,69	

Teilergebnishaushalt Produkt 02.122.060 Meldeangelegenheiten und Bürgerservice

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.065	100	100	100	100	100	100
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	955.984	765.000	922.000	922.000	925.000	925.000	925.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.388	7.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.275						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	105.000	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	1.078.711	782.700	933.700	933.700	936.700	936.700	936.700
11	- Personalaufwendungen	1.542.910	1.497.640	1.175.650	1.234.610	1.258.230	1.282.340	1.306.920
12	- Versorgungsaufwendungen	357.231	82.140	279.750	287.830	293.590	299.460	305.440
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.287	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.860	5.700	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	533.170	429.800	501.850	501.850	501.850	501.850	501.850
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.441.458	2.019.280	1.968.150	2.035.190	2.064.570	2.094.550	2.125.110
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.362.747	-1.236.580	-1.034.450	-1.101.490	-1.127.870	-1.157.850	-1.188.410
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.362.747	-1.236.580	-1.034.450	-1.101.490	-1.127.870	-1.157.850	-1.188.410
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-1.362.747	-1.236.580	-1.034.450	-1.101.490	-1.127.870	-1.157.850	-1.188.410
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	294.160	469.830	514.890	530.000	545.865	562.512	579.969
29	= Ergebnis	-1.656.906	-1.706.410	-1.549.340	-1.631.490	-1.673.735	-1.720.362	-1.768.379

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.122.060 Meldeangelegenheiten und Bürgerservice

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	14.228	45.000					
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.228	45.000					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-14.228	-45.000					

Investitionen Produkt 02.122.060 Meldeangelegenheiten und Bürgerservice

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Ausstattung, Geräte Bürgerbüro	-14.228	-45.000						

Produktbeschreibung Produkt 02.122.080 Personenstandswesen

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Bürgeramt

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Das Produkt setzt sich aus den folgenden Teilbereichen zusammen:

- Geburtsbeurkundungen
- Vaterschaftsanerkennungen und Namenserteilungen
- Eheschließungsverfahren
- Führen von Personenstandardregister
- Fortführen von Personenstandsbüchern
- Sterbefallbeurkundungen
- Sonstige Beurkundungen
- Informationsleistungen aus Personenstandsbüchern/-registern
- Nacherfassung von Personenstandsfällen aus den P-Büchern in die elektronischen P-Register
- Bearbeitung von Urkundenanforderungen
- Staatsangehörigkeitsangelegenheiten (Einbürgerungen, Feststellungsverfahren wg. Erwerb oder Verlust der deutschen Staatsangehörigkeit, Überwachung der Optionspflicht)

Auftragsgrundlage

Personenstandsgesetz und Personenstandsverordnung mit Durchführungsbestimmungen, BGB, EGBGB, internationales Personenstandsrecht, internationales Privatrecht, Staatsangehörigkeitsgesetz, Ausländergesetz.

Zielgruppe

Personen, deren Personenstandsfälle und personenstandsrechtliche Erklärungen beim Standesamt Düren zu beurkunden sind, Auskunftssuchende, Bestattungsunternehmen, Antragsteller, deutsche Volkszugehörige, ausländische Einwohner/innen, interne Dienststellen, externe Behörden

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	38,55	38,72	37,78	37,11	36,46	35,81
Zuschussbedarf je EW in Euro	6,89	6,56	6,82	7,02	7,22	7,43
Ertrag je Einwohner	-4,33	-4,14	-4,14	-4,14	-4,14	-4,14
Aufwand je Einwohner in Euro	11,22	10,70	10,97	11,16	11,37	11,57

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	10,00	10,00
davon Beamte:	5	5
davon tariflich Beschäftigte	5	5

Teilergebnishaushalt Produkt 02.122.080 Personenstandswesen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.053	100	100	100	100	100	100
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	299.565	205.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.835	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.045						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	48.713						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	403.212	211.200	386.200	386.200	386.200	386.200	386.200
11	- Personalaufwendungen	753.741	906.060	740.720	759.030	772.800	786.840	801.150
12	- Versorgungsaufwendungen	266.822	69.790	222.410	228.840	233.420	238.090	242.840
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.333	1.400	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	657	500	700	700	700	700	700
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.261	32.630	30.680	30.680	30.680	30.680	30.680
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.045.814	1.010.380	997.510	1.022.250	1.040.600	1.059.310	1.078.370
18	= Ordentliches Ergebnis	-642.602	-799.180	-611.310	-636.050	-654.400	-673.110	-692.170
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-642.602	-799.180	-611.310	-636.050	-654.400	-673.110	-692.170
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-642.602	-799.180	-611.310	-636.050	-654.400	-673.110	-692.170
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	64.627	128.880	155.880	159.770	163.846	168.117	172.604
29	= Ergebnis	-707.228	-928.060	-767.190	-795.820	-818.246	-841.227	-864.774

BUDGET

Feuerwehr- und Rettungsdienst

Teilergebnishaushalt Amt für Feuerwehr und Rettungsdienst

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.075	125.700	159.040	159.040	159.040	159.040	159.040
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	155.479	147.000	111.000	111.000	111.000	111.000	111.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.989	50	50	50	50	50	50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		9.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	50.601	2.000					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	367.143	283.750	273.090	273.090	273.090	273.090	273.090
11	- Personalaufwendungen		40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	446.126	397.100	472.000	467.000	457.100	457.100	457.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	625.876	352.800	625.900	625.900	625.900	625.900	625.900
15	- Transferaufwendungen	80.056	109.000	109.000	109.000	109.000	109.000	109.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	952.294	359.050	366.450	366.450	364.550	364.550	364.550
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.104.352	1.257.950	1.613.350	1.608.350	1.596.550	1.596.550	1.596.550
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.737.209	-974.200	-1.340.260	-1.335.260	-1.323.460	-1.323.460	-1.323.460
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.737.209	-974.200	-1.340.260	-1.335.260	-1.323.460	-1.323.460	-1.323.460
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-1.737.209	-974.200	-1.340.260	-1.335.260	-1.323.460	-1.323.460	-1.323.460
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-1.737.209	-974.200	-1.340.260	-1.335.260	-1.323.460	-1.323.460	-1.323.460

Teilfinanzhaushalt Amt für Feuerwehr und Rettungsdienst

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	56.000						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	45.793	2.000					
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	101.793	2.000					
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			230.000	230.000			
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	600.883	1.449.000	2.607.700	1.469.000	1.361.000	850.000	850.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600.883	1.449.000	2.837.700	1.699.000	1.361.000	850.000	850.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-499.090	-1.447.000	-2.837.700	-1.699.000	-1.361.000	-850.000	-850.000

Produktbeschreibung Produkt 02.126.010 Gefahrenvorbeugung und Gefahrenabwehr

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Feuer- und Zivilschutz

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Zu diesem Produkt gehören folgende Teilbereiche:

Brandbekämpfung

Rettung von Menschen und Tieren aus Brandgefahren aller Art, Löschen von Bränden, Erhaltung der Sachwerte und Schutz der Umwelt;

Technische Hilfeleistung

Befreien von Personen und Tieren; Beseitigung von akuten biologischen, chemischen und radioaktiven Umweltgefahren; Beseitigung akuter Einsturzgefahren; Beseitigung von Überschwemmungen; Beseitigung von Verkehrshindernissen

Stellungnahmen, Mitwirkung, Beratungen

Beteiligung in bauaufsichtlichen Genehmigungsverfahren; Stellungnahmen zu Flächennutzungsplänen, Bebauungsplänen sowie zur Nutzung von öffentlichen Verkehrsflächen für private oder gewerbliche Zwecke; Beratung von Behörden, Architekten und Fachingenieuren; Vorbereitung und Betreuung von (Groß-) Veranstaltungen

Brandverhütungsschauen

Führung der Brandverhütungsschaudatei; Protokollierung der durchgeführten Brandverhütungsschauen.

Feststellung von brandschutztechnischen Mängeln; Erstellen von Brandverhütungsschauberichten mit Mängellisten und Vorschlägen zur Beseitigung der festgestellten Mängel; Unterstützung und Beratung des Amtes für Stadtentwicklung bei Ortsbesichtigungen im Rahmen der wiederkehrenden Prüfung, brandschutztechnische Abnahme von Verkaufs- und Messeständen auf Kirmessen und Jahrmärkten;

Brandsicherheitswachdienst

Bereitstellung von Sicherheitswachen bei Veranstaltungen (Messen, Zirkus, Theatervorstellungen u.ä.); bei Brand- und Explosionsgefahr

Brandschutzerziehung, Brandschutzaufklärung und Möglichkeiten der Selbsthilfe Brandschutzerziehung und -aufklärung in der Bevölkerung, von Firmen, Institutionen und Behörden, in Kindergärten und Schulen sowie Ausbildung zum Brandschutzerzieher/-aufklärer

Auftragsgrundlage

Feuerschutz- und Hilfeleistungsgesetz, Brandschutzbedarfsplan, Bauordnung

Zielgruppe

In Not befindliche Menschen und Tiere, Architekten, Fachingenieure, Bauherren, Gewerbe, Einzelhandel, Hotels, Industrie, öffentliche Einrichtungen, Besucher von Veranstaltungen

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	5,59	3,06	2,98	2,94	2,89	2,84
Zuschussbedarf je EW in Euro	94,37	92,97	95,26	96,87	98,51	100,18
Ertrag je Einwohner	-5,58	-2,93	-2,93	-2,93	-2,93	-2,93
Aufwand je Einwohner in Euro	99,96	95,90	98,19	99,80	101,43	103,11

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	57,06	57,06
davon Beamte:	56,95	56,95
davon tariflich Beschäftigte	0,11	0,11

Erläuterungen:

Zu Zeile 15:

Der Ansatz beinhaltet die Zuschüsse für die Jugendfeuerwehr sowie Aufwendungen für Maßnahmen zur Förderung des Ehrenamtes.

Teilergebnishaushalt Produkt 02.126.010 Gefahrenvorbeugung und Gefahrenabwehr

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.075	125.700	159.040	159.040	159.040	159.040	159.040
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	155.479	147.000	111.000	111.000	111.000	111.000	111.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.989	50	50	50	50	50	50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		9.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	203.905	2.000					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	520.447	283.750	273.090	273.090	273.090	273.090	273.090
11	- Personalaufwendungen	4.853.085	5.547.300	4.696.885	4.833.750	4.928.880	5.025.900	5.124.860
12	- Versorgungsaufwendungen	2.337.248	673.730	2.648.640	2.725.110	2.779.610	2.835.200	2.891.910
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	446.126	397.000	457.000	457.000	457.000	457.000	457.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	625.876	352.800	625.900	625.900	625.900	625.900	625.900
15	- Transferaufwendungen	80.056	109.000	109.000	109.000	109.000	109.000	109.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	974.265	395.850	401.350	401.350	401.350	401.350	401.350
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.316.656	7.475.680	8.938.775	9.152.110	9.301.740	9.454.350	9.610.020
18	= Ordentliches Ergebnis	-8.796.209	-7.191.930	-8.665.685	-8.879.020	-9.028.650	-9.181.260	-9.336.930
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.796.209	-7.191.930	-8.665.685	-8.879.020	-9.028.650	-9.181.260	-9.336.930
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-8.796.209	-7.191.930	-8.665.685	-8.879.020	-9.028.650	-9.181.260	-9.336.930
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	270.061	332.500	212.500	216.500	236.200	236.200	236.200
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	879.746	1.045.320	1.258.790	1.316.430	1.376.940	1.440.484	1.507.203
29	= Ergebnis	-9.405.894	-7.904.750	-9.711.975	-9.978.950	-10.169.390	-10.385.544	-10.607.933

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.126.010 Gefahrenvorbeugung und Gefahrenabwehr

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	45.793	2.000					
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.793	2.000					
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			230.000	230.000			
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	568.664	1.019.000	1.531.000	724.000	691.000	550.000	550.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	568.664	1.019.000	1.761.000	954.000	691.000	550.000	550.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-522.871	-1.017.000	-1.761.000	-954.000	-691.000	-550.000	-550.000

Investitionen Produkt 02.126.010 Gefahrenvorbeugung und Gefahrenabwehr

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Großfahrzeuge Feuerwehr	-28.203	-780.000	-1.300.000		-400.000	-500.000	-400.000	-400.000
<i>Erläuterungen:</i> Ansatz des Fachamtes zur Beschaffung notwendiger Ersatzinvestitionen gem. Brandschutzbedarfplan (2021-0186)								
Kleinfahrzeuge Feuerwehr	-348.431	-110.000	-120.000		-205.000	-110.000	-100.000	-100.000
<i>Erläuterungen:</i> Ansatz des Fachamtes zur Beschaffung notwendiger Kleinfahrzeuge gem. Brandschutzbedarfsplan (2021-0186)								
Geräte Feuerwehr	-192.030	-129.000	-111.000		-119.000	-81.000	-50.000	-50.000
<i>Erläuterungen:</i> Ansatz des Fachamtes zur Beschaffung kleinerer Gerätschaften gem. Brandschutzbedarfsplan (2021-0186)								
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Bau von Löschwasserbehältern			-230.000		-230.000			
<i>Erläuterungen:</i> Maßnahme wegen Personalmangel verschoben, Umsetzung in 2024								
Verkauf bew. AV Feuerschutz	4							

Produktbeschreibung Produkt 02.127.010 Rettungsdienst

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Feuer- und Zivilschutz

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen:

Notarztwesen

Bereitstellung von Noteinsatzfahrzeugen einschließlich Fahrer an den zuständigen Krankenhäusern (je ein Fahrzeug für Düren, Birkesdorf und Lendersdorf)

Rettungswesen

Medizinische Versorgung von Notfallpatienten am Notfallort durch hierfür besonders qualifiziertes Personal und ggfls. ihre Beförderung unter fachgerechter Betreuung mit hierfür besonders ausgestatteten Rettungsmitteln in eine für die weitere medizinische Versorgung geeignete Behandlungseinrichtung. Die Durchführung von rettungsdienstlichen Leistungen werden nach der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung vom 01.01.2022 mit dem Kreis Düren geregelt.

Krankentransport

Aufgabe des Krankentransportes ist es, Kranken und Verletzten oder sonstigen hilfsbedürftigen Personen, die keine Notfallpatienten sind, fachgerechte Hilfe zu leisten und sie unter Betreuung mit Krankenkraftwagen zu befördern

Zentrale Desinfektionsstelle

Für den Rettungsdienst Kreis Düren ist gem. Rettungsdienstbedarfsplan eine Zentrale Desinfektionsstelle zu betreiben. Der Träger des Rettungsdienstes hat die Stadt Düren damit beauftragt, diese zu betreiben. Die Zentrale Desinfektionsstelle ist angegliedert an die Rettungswache-West.

Auftragsgrundlage

Rettungsdienstgesetz, Rettungsdienstbedarfsplan Kreis und Stadt Düren, öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit dem Kreis Düren

Zielgruppe

Notfallpatienten, Kranke, Verletzte, sonstige hilfsbedürftige Personen

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	122,81	127,51	125,60	124,44	123,28	122,12
Zuschussbedarf je EW in Euro	-33,87	-39,23	-37,06	-35,72	-34,34	-32,94
Ertrag je Einwohner	-182,39	-181,86	-181,86	-181,86	-181,86	-181,86
Aufwand je Einwohner in Euro	148,51	142,63	144,80	146,14	147,51	148,92

Stellenplanauszug

2024

2025

Stellenplanauszug

Gesamt

72,55

72,55

davon Beamte:

40,85

40,85

davon tariflich Beschäftigte

31,7

31,7

Erläuterungen:

Die Festsetzung der Ansätze erfolgt gem. den Vorgaben des Fachamtes. Grundsätzlich handelt es sich bei dem Rettungsdienst um eine pflichtige kostenrechnende Einrichtung, das heißt, dass die Erträge die entstehenden Aufwendungen abdecken müssen. Die Prüfung hierzu erfolgt im Rahmen der Jahresrechnung. Überschüsse führen somit zu Gebührensenkungen, Fehlbeträge zu Gebührenanhebungen.
Die aktuelle Gebührenkalkulation basiert auf dem Ergebnis der Kosten- und Leistungsrechnung 2021.
Eine neue Gebührenkalkulation wird nach dem Jahresabschluss 2023 erstellt.

Teilergebnishaushalt Produkt 02.127.010 Rettungsdienst

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.263.478	12.000.000	16.800.000	16.800.000	16.800.000	16.800.000	16.800.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		150	150	150	150	150	150
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	601.260	142.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	134.835	2.000					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	16.999.573	12.144.150	16.950.150	16.950.150	16.950.150	16.950.150	16.950.150
11	- Personalaufwendungen	4.711.484	5.175.720	4.517.815	4.658.820	4.751.260	4.845.530	4.941.960
12	- Versorgungsaufwendungen	1.783.213	480.190	1.602.780	1.649.050	1.682.030	1.715.670	1.749.980
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.250.258	5.145.000	6.628.000	6.643.000	6.643.000	6.643.000	6.643.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	357.962	268.100	357.900	357.900	357.900	357.900	357.900
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	739.417	149.100	187.100	187.100	187.100	187.100	187.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.842.334	11.218.110	13.293.595	13.495.870	13.621.290	13.749.200	13.879.940
18	= Ordentliches Ergebnis	3.157.239	926.040	3.656.555	3.454.280	3.328.860	3.200.950	3.070.210
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.157.239	926.040	3.656.555	3.454.280	3.328.860	3.200.950	3.070.210
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	3.157.239	926.040	3.656.555	3.454.280	3.328.860	3.200.950	3.070.210
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	453.581	549.280	769.400	785.070	801.520	818.799	836.928
29	= Ergebnis	2.703.658	376.760	2.887.155	2.669.210	2.527.340	2.382.151	2.233.282

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.127.010 Rettungsdienst

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	56.000						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		2.000					
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	56.000	2.000					
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	32.219	430.000	1.076.700	745.000	670.000	300.000	300.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.219	430.000	1.076.700	745.000	670.000	300.000	300.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	23.781	-428.000	-1.076.700	-745.000	-670.000	-300.000	-300.000

Investitionen Produkt 02.127.010 Rettungsdienst

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Geräte, Ausrüstung, Kfz Rettungsdienst	-32.219	-430.000	-986.700		-745.000	-670.000	-300.000	-300.000
<i>Erläuterungen:</i> Ansatz des Fachamtes zur Beschaffung notwendiger Ersatzinvestitionen gem. Rettungsdienstbedarfsplan (2023-0222)								
Projekt "Corehelper" Defibrillatore Rettungsdienst			-90.000					
<i>Erläuterungen:</i> Ausstattung der Stadt mit frei zugänglichen Defibrillatoren								
Rettungsdienst Regressansprüche	56.000							

Produktbeschreibung Produkt 02.128.010 Zivil- und Katastrophenschutz						
Stadt Düren						
Verantwortliche Organisationseinheit				Verantwortliche Person(en)		
Amt für Feuer- und Zivilschutz						
Kurzbeschreibung		Konzept zur Warnung der Einwohner in Krisen und Notfällen				
Auftragsgrundlage		Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG)				
Zielgruppe		Bürger/innen der Stadt Düren				
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	0,69	0	0	0	0	0
Zuschussbedarf je EW in Euro	0,25	0,57	0,52	0,41	0,41	0,42
Ertrag je Einwohner		0	0	0	0	0
Aufwand je Einwohner in Euro	0,25	0,57	0,52	0,41	0,41	0,42
Stellenplanauszug			2024		2025	
Stellenplanauszug						
Gesamt			0,20		0,20	
davon Beamte:			0,2		0,2	
davon tariflich Beschäftigte			0		0	

Teilergebnishaushalt Produkt 02.128.010 Zivil- und Katastrophenschutz

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	163						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	163						
11	- Personalaufwendungen	16.055	16.210	22.860	23.440	23.910	24.400	24.870
12	- Versorgungsaufwendungen	7.363	1.440	12.940	13.310	13.570	13.850	14.130
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		100	15.000	10.000	100	100	100
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33	200	2.100	2.100	200	200	200
17	= Ordentliche Aufwendungen	23.450	17.950	52.900	48.850	37.780	38.550	39.300
18	= Ordentliches Ergebnis	-23.288	-17.950	-52.900	-48.850	-37.780	-38.550	-39.300
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-23.288	-17.950	-52.900	-48.850	-37.780	-38.550	-39.300
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-23.288	-17.950	-52.900	-48.850	-37.780	-38.550	-39.300
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-23.288	-17.950	-52.900	-48.850	-37.780	-38.550	-39.300

BUDGET

Dezernat V

Teilergebnishaushalt Dezernat V: Generationen und Demografie

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.457.855,83	389.180,00	847.850,00	847.850,00	847.850,00	847.850,00	847.850,00
03	+ Sonstige Transfererträge	678.305,01	630.500,00	700.500,00	700.500,00	700.500,00	700.500,00	700.500,00
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.680,39	127.200,00	92.200,00	127.200,00	127.200,00	127.200,00	127.200,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.309,34	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.217.621,51	22.794.000,00	24.891.470,00	27.221.250,00	27.221.250,00	27.221.250,00	27.221.250,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	412.838,96	172.600,00	250.900,00	251.400,00	251.400,00	251.400,00	251.400,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	27.891.611,04	24.113.730,00	26.783.170,00	29.148.450,00	29.148.450,00	29.148.450,00	29.148.450,00
11	- Personalaufwendungen	13.329,70	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.202.457,85	2.627.070,00	2.697.610,00	2.706.610,00	2.705.910,00	2.706.610,00	2.706.610,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	254.963,89	157.200,00	254.900,00	254.900,00	254.900,00	254.900,00	254.900,00
15	- Transferaufwendungen	49.526.811,99	48.328.120,00	52.387.370,00	56.316.890,00	56.315.590,00	56.316.890,00	56.316.890,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	827.734,03	551.450,00	696.440,00	698.440,00	698.440,00	698.440,00	698.440,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	54.825.297,46	51.684.340,00	56.056.820,00	59.997.340,00	59.995.340,00	59.997.340,00	59.997.340,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-26.933.686,42	-27.570.610,00	-29.273.650,00	-30.848.890,00	-30.846.890,00	-30.848.890,00	-30.848.890,00
19	+ Finanzerträge	4.612,79						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis	4.612,79						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-26.929.073,63	-27.570.610,00	-29.273.650,00	-30.848.890,00	-30.846.890,00	-30.848.890,00	-30.848.890,00
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-26.929.073,63	-27.570.610,00	-29.273.650,00	-30.848.890,00	-30.846.890,00	-30.848.890,00	-30.848.890,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-26.929.073,63	-27.570.610,00	-29.273.650,00	-30.848.890,00	-30.846.890,00	-30.848.890,00	-30.848.890,00

Teilfinanzhaushalt Dezernat V: Generationen und Demografie

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	259.065,13		891.000,00				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	259.065,13		891.000,00				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	280.078,05	1.600.000,00	3.201.000,00	570.000,00	100.000,00		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-24.785,73						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	255.292,32	1.600.000,00	3.201.000,00	570.000,00	100.000,00		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	3.772,81	-1.600.000,00	-2.310.000,00	-570.000,00	-100.000,00		

BUDGET

Fachstelle für Senioren und Ehrenamt

Teilergebnishaushalt Fachstelle für Senioren und Ehrenamt

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.500						
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.946	7.000	7.000	7.000	7.000	7.200	7.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.378						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	29.824	7.000	7.000	7.000	7.000	7.200	7.200
11	- Personalaufwendungen						2.000	2.000
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.799	500	10.500	19.500	19.500	31.740	31.740
14	- Bilanzielle Abschreibungen	68	100	100	100	100	100	100
15	- Transferaufwendungen	50.978	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.197	3.600	3.600	3.600	3.600	9.500	9.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	60.042	33.200	43.200	52.200	52.200	72.340	72.340
18	= Ordentliches Ergebnis	-30.218	-26.200	-36.200	-45.200	-45.200	-65.140	-65.140
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-30.218	-26.200	-36.200	-45.200	-45.200	-65.140	-65.140
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-30.218	-26.200	-36.200	-45.200	-45.200	-65.140	-65.140
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-30.218	-26.200	-36.200	-45.200	-45.200	-65.140	-65.140

Produktbeschreibung Produkt 01.111.190 Fachstelle für Senioren und Ehrenamt (ab 2022) ehem. Demografie

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Dezernat Jugend, Senioren und Ehrenamt

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Der Bereich Demografie ist eine Querschnittsaufgabe innerhalb der Verwaltung und ist und ist dem Dezernat V als Fachstelle zugeordnet.
Die Fachstelle berät die Dezernatsleitung und den Verwaltungsvorstand in Fragen der demografischen Entwicklung, begleitet die städtischen Ämter und Dienststellen und zeichnet sich federführend für die Initiierung und Steuerung geeigneter Maßnahmen verantwortlich.
Das Ziel ist die Entwicklung und Fortschreibung eines strategisch langfristig orientierten Gesamtkonzeptes für die Gestaltung des demografischen Wandels in der Stadt Düren, das für die unterschiedlichen Handlungsfelder differenzierte Zielsetzungen und konkrete Handlungsansätze ausweist. Dabei fördert und steuert die Stabsstelle Prozesse zur Anpassung und Prävention in Bezug auf die demografische Entwicklung in der Stadt Düren.
Dazu wird u.a. in den einzelnen Stadtteilen die Beratung und Begleitung bei der Schaffung einer der demografischen Entwicklung angepassten Infrastruktur, insbesondere im Hinblick auf Angebote des seniorengerechten Wohnens, der ambulanten und stationären Pflege, der Sicherstellung von Versorgungsangeboten, sowie des öffentlichen Personenverkehrs angeboten.
Die Zusammenarbeit mit anderen Organisationen, die Einbeziehung von Experten und die Bildung von Netzwerken für Vereine, Verbände, Institutionen etc. in allen Angelegenheiten der demografischen Entwicklung obliegen der Stabsstelle.
Die Stabsstelle übernimmt die Geschäftsführung des Seniorenrates.

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Rat und Verwaltung, Seniorenrat, Vereine, Verbände, Institutionen sowie Bürgerinnen und Bürger der Stadt Düren

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	21,87	3,95	3,73	3,71	3,70	3,68
Zuschussbedarf je EW in Euro	1,36	1,83	1,94	1,95	1,96	1,97
Ertrag je Einwohner	-0,38	-0,08	-0,08	-0,08	-0,08	-0,08
Aufwand je Einwohner in Euro	1,74	1,90	2,01	2,02	2,03	2,04

Stellenplanauszug

2024

2025

Stellenplanauszug:

Gesamt:	2	3
davon Beamte:	0	0
davon Tariflich Beschäftigte:	3	3

Erläuterungen:

Zu Zeile 15:
- Zuschüsse für Seniorenbetreuung 11.000,00 €

Teilergebnishaushalt Produkt 01.111.190 Fachstelle für Senioren und Ehrenamt

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.500,00						
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.945,89	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.124,57						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	35.570,46	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
11	- Personalaufwendungen	102.349,66	197.030,00	120.240,00	121.520,00	122.390,00	123.300,00	124.210,00
12	- Versorgungsaufwendungen		6.450,00					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.798,79	12.000,00	22.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen	50.978,04	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.488,03	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	162.614,52	250.580,00	177.340,00	187.620,00	188.490,00	189.400,00	190.310,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-127.044,06	-243.580,00	-170.340,00	-180.620,00	-181.490,00	-182.400,00	-183.310,00
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-127.044,06	-243.580,00	-170.340,00	-180.620,00	-181.490,00	-182.400,00	-183.310,00
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-127.044,06	-243.580,00	-170.340,00	-180.620,00	-181.490,00	-182.400,00	-183.310,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	125.671,65	19.980,00	23.870,00	24.660,00	25.489,00	26.369,00	27.282,00
29	= Ergebnis	-252.715,71	-263.560,00	-194.210,00	-205.280,00	-206.979,00	-208.769,00	-210.592,00

Produktbeschreibung Produkt 02.121.010 Statistik

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachstelle für Senioren und Ehrenamt

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Auftragsstatistiken

Erhebung, Prüfung, Sammlung, Bereitstellung und Weitergabe von statistischen Daten gemäß den Vorgaben und Regelungen von Bund und Land (zB Landwirtschaftsstatistiken etc) einschließlich Mitwirkung und Unterstützung bei staatlichen Statistiken anderer Stellen

Kommunale Statistiken

Konzeption, Erhebung, Aufbereitung, Bereitstellung und Dokumentation einschl. grafischer und kartografischer Darstellung kommunalrechtlich angeordneter lokaler Statistiken bei Bürgern, Kunden und Mitarbeitern; Zusammenstellung von sekundärstatistischem Material anderer Kommunen, des Landes und des Bundes zum horizontalen und vertikalen Vergleich; Zusammenstellen statistischer Zahlenvergleiche; Pflege und Weiterentwicklung des innergemeindlichen Raumbezugssystems (kleinräumige Gliederung zur Darstellung von statistischen Bezirken, Wahlbezirken, Grundschuleinzugsbereichen, Sanierungsgebieten u.Ä.) und weiteren Raumgliederungssystemen; Erteilung von Auskünften, Bearbeitung von statistischen Anfragen; Beratung von Ämtern und Instituten

Auftragsgrundlage

Bundesstatistikgesetz und weitere Gesetze, z.B. Agrarstatistikgesetz, Volkszählungsgesetz, Dienstanweisung für die Statistikstelle

Zielgruppe

Statistisches Landesamt, Verwaltungsleitung, Ämter, Stabsstellen und Fachstellen

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	3,19	0,25	0,25	0,24	0,24	0,23
Zuschussbedarf je EW in Euro	0,87	0,84	0,86	0,88	0,90	0,92
Ertrag je Einwohner	-0,03	0	0	0	0	0
Aufwand je Einwohner in Euro	0,90	0,84	0,87	0,88	0,90	0,92
Stellenplanauszug	2024			2025		
Stellenplanauszug						
Gesamt	1,00			1,00		
davon Beamte:	1,00			1,00		
davon tariflich Beschäftigte	0			0		

Teilergebnishaushalt Produkt 02.121.010 Statistik

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.670,79						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	2.670,79	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
11	- Personalaufwendungen	51.510,97	69.250,00	49.120,00	50.370,00	51.380,00	52.410,00	53.460,00
12	- Versorgungsaufwendungen	32.118,85	8.560,00	28.120,00	28.930,00	29.510,00	30.100,00	30.700,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	142,54	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	83.772,36	79.150,00	78.580,00	80.640,00	82.230,00	83.850,00	85.500,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-81.101,57	-78.950,00	-78.380,00	-80.440,00	-82.030,00	-83.650,00	-85.300,00
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-81.101,57	-78.950,00	-78.380,00	-80.440,00	-82.030,00	-83.650,00	-85.300,00
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-81.101,57	-78.950,00	-78.380,00	-80.440,00	-82.030,00	-83.650,00	-85.300,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	6.585,65	10.200,00	11.310,00	11.748,00	12.218,00	12.701,00	13.208,00
29	= Ergebnis	-87.687,22	-89.150,00	-89.690,00	-92.188,00	-94.248,00	-96.351,00	-98.508,00

Produktbeschreibung Produkt 05.351.020 Sozialversicherung

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit			Verantwortliche Person(en)			
Fachstelle für Senioren und Ehrenamt						
Kurzbeschreibung			Bearbeitung von Anträgen und Beratung Kontenklärung und Rentenauskunft, Rentenanträge (In- und Ausland), Versorgungsausgleich, Unfalluntersuchungen, Zeugenerklärungen, eidesstattliche Versicherung, Reha-Anträge, freiwillige Versicherung, Pflichtversicherung und Nachzahlung von Beiträgen, Beitragserstattung, Amtshilfe Widerspruchs- und Klageverfahren Bescheidprüfung, Prüfung der formellen Voraussetzungen, Aufnahme und Begründung von Rechtsmitteln			
Auftragsgrundlage			Gesetzliche Rentenbestimmungen			
Zielgruppe			Einwohner/innen			
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	6,53	0	0	0	0	0
Zuschussbedarf je EW in Euro	1,64	1,40	1,44	1,47	1,49	1,52
Ertrag je Einwohner	-0,11	0	0	0	0	0
Aufwand je Einwohner in Euro	1,75	1,40	1,44	1,47	1,49	1,52
Stellenplanauszug			2024		2025	
Stellenplanauszug						
Gesamt			1,00		1,00	
davon Beamte:			1,00		1,00	
davon tariflich Beschäftigte			0		0	

Teilergebnishaushalt Produkt 05.351.020 Sozialversicherung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.672,78						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	10.672,78						
11	- Personalaufwendungen	97.592,25	142.370,00	80.510,00	82.560,00	84.200,00	85.890,00	87.610,00
12	- Versorgungsaufwendungen	65.343,26	17.580,00	46.100,00	47.430,00	48.370,00	49.340,00	50.340,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	68,24	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	352,28	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	163.356,03	164.050,00	130.710,00	134.090,00	136.670,00	139.330,00	142.050,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-152.683,25	-164.050,00	-130.710,00	-134.090,00	-136.670,00	-139.330,00	-142.050,00
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-152.683,25	-164.050,00	-130.710,00	-134.090,00	-136.670,00	-139.330,00	-142.050,00
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-152.683,25	-164.050,00	-130.710,00	-134.090,00	-136.670,00	-139.330,00	-142.050,00
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	6.657,89	15.610,00	12.360,00	12.780,00	13.230,00	13.699,00	14.181,00
29	= Ergebnis	-159.341,14	-179.660,00	-143.070,00	-146.870,00	-149.900,00	-153.029,00	-156.231,00

BUDGET

Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

Teilergebnishaushalt Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.438.356	389.180	847.850	847.850	847.850	847.850	847.850
03	+ Sonstige Transfererträge	678.305	630.500	700.500	700.500	700.500	700.500	700.500
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.735	120.000	85.000	120.000	120.000	120.000	120.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.309	250	250	250	250	250	250
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.217.622	22.794.000	24.891.470	27.221.250	27.221.250	27.221.250	27.221.250
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	409.461	172.600	250.900	251.400	251.400	251.400	251.400
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	27.861.787	24.106.530	26.775.970	29.141.250	29.141.250	29.141.250	29.141.250
11	- Personalaufwendungen	13.330	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.194.659	2.614.330	2.674.870	2.674.870	2.674.170	2.674.870	2.674.870
14	- Bilanzielle Abschreibungen	254.896	157.100	254.800	254.800	254.800	254.800	254.800
15	- Transferaufwendungen	49.475.834	48.299.120	52.358.370	56.287.890	56.286.590	56.287.890	56.287.890
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	826.537	541.950	686.940	688.940	688.940	688.940	688.940
17	= Ordentliche Aufwendungen	54.765.255	51.631.000	55.993.480	59.925.000	59.923.000	59.925.000	59.925.000
18	= Ordentliches Ergebnis	-26.903.469	-27.524.470	-29.217.510	-30.783.750	-30.781.750	-30.783.750	-30.783.750
19	+ Finanzerträge	4.613						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis	4.613						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-26.898.856	-27.524.470	-29.217.510	-30.783.750	-30.781.750	-30.783.750	-30.783.750
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-26.898.856	-27.524.470	-29.217.510	-30.783.750	-30.781.750	-30.783.750	-30.783.750
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-26.898.856	-27.524.470	-29.217.510	-30.783.750	-30.781.750	-30.783.750	-30.783.750

Teilfinanzhaushalt Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	259.065		891.000				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	259.065		891.000				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	280.078	1.600.000	3.201.000	570.000	100.000		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-24.786						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	255.292	1.600.000	3.201.000	570.000	100.000		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	3.773	-1.600.000	-2.310.000	-570.000	-100.000		

Produktbeschreibung Produkt 06.361.010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

- Förderung der Entwicklung des Kindes durch Betreuung, Bildung und Erziehung in einer Tageseinrichtung oder durch eine geeignete Kindertagespflegeperson im eigenen Haushalt, im Haushalt des Personenberechtigten oder in anderen geeigneten Räumen
 - Vermittlung von Kindern in Tagespflegeplätze
 - Prüfung der Geeignetheit der Kindertagespflegepersonen
 - Ausstellung der Pflegeerlaubnis
 - Qualitätsmanagement und Kinderschutz
 - Kooperation mit freien Trägern
- Finanzierung der Tagespflege
Erstattung der angemessenen Kosten für die Kindertagespflegeperson gemäß den Richtlinien der Stadt Düren über die Betreuung von Kindern in Kindertagespflege bzw. den Kinderbildungsgesetz (KiBiz)

Auftragsgrundlage

SGB VIII - Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG) sowie (KICK)

Zielgruppe

Kinder bis 14 Jahre (Schwerpunkt U3) und ihrer Familien

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	18,81	13,67	12,88	12,88	12,88	12,88
Zuschussbedarf je EW in Euro	39,21	55,61	66,75	66,75	66,75	66,75
Ertrag je Einwohner	-9,08	-8,81	-9,87	-9,87	-9,87	-9,87
Aufwand je Einwohner in Euro	48,29	64,42	76,62	76,62	76,62	76,62

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	0	0
davon Beamte:	0	0
davon tariflich Beschäftigte	0	0

Erläuterungen:

Zu Zeile 15:

Ansätze der Zuschüsse für den Pflegekinderdienst und für die Tagespflege.

Teilergebnishaushalt Produkt 06.361.010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.055						
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.439						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	812.132	798.000	821.000	919.520	919.520	919.520	919.520
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	62						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	846.688	798.000	821.000	919.520	919.520	919.520	919.520
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.004	4.600	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
15	- Transferaufwendungen	4.495.382	4.753.000	5.999.100	7.136.190	7.136.190	7.136.190	7.136.190
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	468	200	200	200	200	200	200
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.500.855	4.757.800	6.004.300	7.141.390	7.141.390	7.141.390	7.141.390
18	= Ordentliches Ergebnis	-3.654.167	-3.959.800	-5.183.300	-6.221.870	-6.221.870	-6.221.870	-6.221.870
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.654.167	-3.959.800	-5.183.300	-6.221.870	-6.221.870	-6.221.870	-6.221.870
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-3.654.167	-3.959.800	-5.183.300	-6.221.870	-6.221.870	-6.221.870	-6.221.870
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	26.976	29.200	36.000	37.800	39.690	41.675	43.758
29	= Ergebnis	-3.681.143	-3.989.000	-5.219.300	-6.259.670	-6.261.560	-6.263.545	-6.265.628

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.361.010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.255						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.255						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.255						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.255						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)							

Investitionen Produkt 06.361.010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
U6, Tageseintr., weitgl. Zusch. an Träger/Drit.LZ/BZ	-28.254,71							
U3, weitergel. Zuschüsse an Träger/Dritte, LZ,BZ	7.250,00							
U6, Tageseintr., weitgl. Zusch. an Träger/Drit.LZ/BZ	21.004,71							

Produktbeschreibung Produkt 06.362.010 Offene Kinder- und Jugendarbeit

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Kinder- und Jugendarbeit:

Förderung der Entwicklung junger Menschen von 6 - 27 Jahren durch offene Freizeitangebote, die entweder bezogen sind auf das Gemeinwesen oder auf kleinräumigen Gebietseinheiten in Form von unter anderem: offene Treffs; geschlechtsspezifischen Angeboten für Mädchen und Jungen; sozialraumorientierter Information und Interessenvertretung; Integrationshilfe für junge Aussiedler/innen und Ausländer/innen; Angebote von Fahrten, Freizeiten, Ferienmaßnahmen; außerschulischer Jugendbildung; medienpädagogischen Angeboten.

Mobile Jugendarbeit und Straßensozialarbeit

Mobile Jugendarbeit und Straßensozialarbeit sind niederschwellige Kontakt- und Hilfsangebote. Sie suchen junge Menschen auf, deren Sozialisation überwiegend im Lebensraum der Straße stattfindet. Diese jungen Menschen sind z.B. von sozialer Benachteiligung, Ausgrenzung, Stigmatisierung, Kriminalisierung oder Suchtproblematik betroffen und werden nicht oder nur unzureichend von anderen Angeboten erreicht.

Auftragsgrundlage

Verwaltungsleitung, Amtsleitung, KJHG

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche von sechs bis 27 Jahren

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	27,97	8,20	7,88	7,83	7,76	7,70
Zuschussbedarf je EW in Euro	19,23	23,82	24,92	25,10	25,34	25,55
Ertrag je Einwohner	-7,47	-2,13	-2,13	-2,13	-2,13	-2,13
Aufwand je Einwohner in Euro	26,70	25,94	27,05	27,24	27,47	27,68

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	14,82	14,82
davon Beamte:	0,05	0,05
davon tariflich Beschäftigte	14,77	14,77

Erläuterungen:

Zu Zeile 15:

- Zuschuss zur Unterhaltung von Heimen der Jugend 1.300.000,00 €
- Eigene Ferien- und Freizeitmaßnahmen 8.120,00 €

Teilergebnishaushalt Produkt 06.362.010 Offene Kinder- und Jugendarbeit

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	647.805	194.480	194.480	194.480	194.480	194.480	194.480
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.238						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.418						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	42.709	4.100	3.800	4.300	4.300	4.300	4.300
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	696.170	198.580	198.280	198.780	198.780	198.780	198.780
11	- Personalaufwendungen	776.690	812.080	1.000.490	1.103.710	1.122.770	1.142.200	1.162.010
12	- Versorgungsaufwendungen	4.393	1.070	4.260	4.380	4.470	4.560	4.650
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.448	16.180	16.880	16.880	16.180	16.880	16.880
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.979	1.800	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
15	- Transferaufwendungen	1.625.619	1.146.520	1.384.620	1.384.620	1.383.320	1.384.620	1.384.620
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.551	11.430	8.930	8.930	8.930	8.930	8.930
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.488.680	1.989.080	2.418.180	2.521.520	2.538.670	2.560.190	2.580.090
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.792.510	-1.790.500	-2.219.900	-2.322.740	-2.339.890	-2.361.410	-2.381.310
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.792.510	-1.790.500	-2.219.900	-2.322.740	-2.339.890	-2.361.410	-2.381.310
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-1.792.510	-1.790.500	-2.219.900	-2.322.740	-2.339.890	-2.361.410	-2.381.310
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	197.872	387.570	484.870	506.790	529.805	553.970	579.342
29	= Ergebnis	-1.990.382	-2.178.070	-2.704.770	-2.829.530	-2.869.695	-2.915.380	-2.960.652

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.362.010 Offene Kinder- und Jugendarbeit

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	2.473						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	102.473	100.000	100.000	100.000	100.000		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-102.473	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000		

Investitionen Produkt 06.362.010 Offene Kinder- und Jugendarbeit

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Ausstattung, Geräte Offene Kinder- u. Jugendarbeit	-2.473,00							
Zuschüsse an Dritte i.R.d. Off. Kinder- /Jugendarb.	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00		-100.000,00	-100.000,00		

Produktbeschreibung Produkt 06.362.020 Spielpädagogischer Dienst

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Der Spielpädagogische Dienst nimmt die Interessensvertretung für Kinder und Familien in der Stadt Düren wahr. Neben der ämterübergreifenden Arbeitsgruppe gehören das Kinderparlament, Kindersprechstunden vor Ort und eine Spielausleihe zu wichtigen Angeboten. Darüber hinaus werden Themen- und/oder zielgruppenbezogene Veranstaltungen und Projekte, dh einmalige oder wiederkehrende Angebote in zeitlich begrenztem Umfang, z B Großveranstaltungen wie Weltkindertag, mobile Spielaktionen, Feriensommer, kurzzeitpädagogische Projekte und ein Spielmobil durchgeführt.

Auftragsgrundlage

Kommunalpolitik, Verwaltungsleitung, KJHG

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche im Alter bis 14 Jahren, Familien

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	25,58	0	0	0	0	0
Zuschussbedarf je EW in Euro	1,00	0,67	0,69	0,69	0,70	0,71
Ertrag je Einwohner	-0,34	0	0	0	0	0
Aufwand je Einwohner in Euro	1,34	0,67	0,69	0,69	0,70	0,71

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	0,81	0,81
davon Beamte:	0,05	0,05
davon tariflich Beschäftigte	0,76	0,76

Erläuterungen:

Zu Zeile 15:

- Kinderkulturtage 2.500 €
- Eigene Ferien- und Freizeitmaßnahmen 1.000 €
- Kinder- und jugendfreundliche Stadt 5.000 €

Teilergebnishaushalt Produkt 06.362.020 Spielpädagogischer Dienst

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.260						
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.598						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.186						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	32.044						
11	- Personalaufwendungen	76.406	73.180	35.740	36.780	37.530	38.250	39.030
12	- Versorgungsaufwendungen	4.393	1.070	4.260	4.380	4.470	4.560	4.650
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.717	280	280	280	280	280	280
14	- Bilanzielle Abschreibungen	249	200	200	200	200	200	200
15	- Transferaufwendungen	28.561	7.710	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.941	13.730	13.730	13.730	13.730	13.730	13.730
17	= Ordentliche Aufwendungen	125.267	96.170	62.710	63.870	64.710	65.520	66.390
18	= Ordentliches Ergebnis	-93.223	-96.170	-62.710	-63.870	-64.710	-65.520	-66.390
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-93.223	-96.170	-62.710	-63.870	-64.710	-65.520	-66.390
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-93.223	-96.170	-62.710	-63.870	-64.710	-65.520	-66.390
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	8.953	14.110	19.340	19.920	20.539	21.187	21.867
29	= Ergebnis	-102.175	-110.280	-82.050	-83.790	-85.249	-86.707	-88.257

Produktbeschreibung Produkt 06.363.010 Allgemeine Förderung/Jugendschutz/Jugendsozialarbeit/Jugendhilfeplanung

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit			Verantwortliche Person(en)			
Amt für Kinder, Jugendliche und Familien						
Kurzbeschreibung	Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen: Allgemeine Förderung Gewährung von finanziellen Zuschüssen für spezielle Maßnahmen freier Träger; finanzielle Förderung von Vereinen und Verbänden; Durchführung von Fortbildungsveranstaltungen Kinder- und Jugendschutz Aufklärung von Kindern und Jugendlichen über Risiken und Gefahren, zB legale und illegale Drogen; HIV; Jugendsekten und Gruppen, die sich dem Okkultismus und Spiritismus verschrieben haben; Extremismus und Gewalt von Jugendlichen; Gewalt gegen Kinder und Jugendliche sowie deren sexueller Missbrauch; Obdachlosigkeit					
Auftragsgrundlage	KJHG					
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche, Eltern und andere Erziehungsberechtigte, Lehrer/innen und Mitarbeiter/innen von Einrichtungen					
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	39,48	0,30	0,29	0,29	0,29	0,28
Zuschussbedarf je EW in Euro	3,92	5,00	5,10	5,16	5,23	5,30
Ertrag je Einwohner	-2,56	-0,02	-0,02	-0,02	-0,02	-0,02
Aufwand je Einwohner in Euro	6,48	5,02	5,11	5,18	5,24	5,31
Stellenplanauszug	2024			2025		
Stellenplanauszug						
Gesamt	1,83			1,83		
davon Beamte:	0,55			0,55		
davon tariflich Beschäftigte	1,28			1,28		
Erläuterungen:	Zu Zeile 15: - Zuschuss für Bedarf bei Ferienmaßnahmen 10.000 € - Förderung der Kinder- und Jugendarbeit in Verbänden 65.000 € - Zuschuss an den Stadtjugendring 3.000 € - Aufwendungen für Jugendschutz 10.000 €					

Teilergebnishaushalt Produkt 06.363.010 Allgemeine Förderung/Jugendschutz/Jugendsozialarbeit/Jugendhilfeplanung

Stadt Düren

	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01 Steuern und ähnliche Abgaben							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	212.634	800	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
03 + Sonstige Transfererträge							
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	500						
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07 + Sonstige ordentliche Erträge	25.346						
08 + Aktivierte Eigenleistungen							
09 +/- Bestandsveränderungen							
10 = Ordentliche Erträge	238.479	800	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
11 - Personalaufwendungen	332.105	352.330	278.300	286.460	292.190	298.030	303.990
12 - Versorgungsaufwendungen	22.733	5.750	21.340	21.960	22.400	22.850	23.310
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.775	25.060	76.060	76.060	76.060	76.060	76.060
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.222	1.400	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
15 - Transferaufwendungen	78.241	95.840	88.000	88.000	88.000	88.000	88.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	978	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	604.054	482.080	467.600	476.380	482.550	488.840	495.260
18 = Ordentliches Ergebnis	-365.574	-481.280	-466.200	-474.980	-481.150	-487.440	-493.860
19 + Finanzerträge							
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21 = Finanzergebnis							
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-365.574	-481.280	-466.200	-474.980	-481.150	-487.440	-493.860
23 + Außerordentliche Erträge							
24 - Außerordentliche Aufwendungen							
25 = Außerordentliches Ergebnis							
26 = Jahresergebnis	-365.574	-481.280	-466.200	-474.980	-481.150	-487.440	-493.860
27 + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28 - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	23.603	18.060	21.200	21.840	22.512	23.216	23.965
29 = Ergebnis	-389.177	-499.340	-487.400	-496.820	-503.662	-510.656	-517.825

Produktbeschreibung Produkt 06.363.020 Beistandschaft, Amtsvormundschaft

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Beistandschaft

Beratung, Unterstützung und gesetzliche Vertretung neben dem alleinsorgeberechtigten Elternteil bei der Feststellung der Vaterschaft und der Geltendmachung sowie Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen; Führung der auf Antrag des Elternteils in dessen Obhut sich das Kind befindet, eingetretenen Beistandschaft für minderjährige Kinder; Beratung und Unterstützung ohne/außerhalb formeller Beistandschaft; Öffentliche Beurkundungen und Beglaubigungen

Amtsvormundschaft/bestellte Pflegschaft

Beratung, Unterstützung, Begleitung, Betreuung und gesetzliche Vertretung in Ergänzung oder anstelle eines oder beider Elternteile als parteiiche Interessenvertretung des Kindes; Führung der vom Gericht angeordneten oder kraft Gesetzes eingetretenen Amtsvormundschaften durch Ausübung der gesamten Personen- und Vermögenssorge; Führung von angeordneten Pflegschaften durch Ausübung der Personen- und Vermögenssorge in dem vom Gericht festgelegten Umfang

Auftragsgrundlage

Amtsleitung, KJHG, BGB

Zielgruppe

Alleinerziehende, minderjährige Kinder

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	5,36	0	0	0	0	0
Zuschussbedarf je EW in Euro	11,31	8,61	9,24	9,40	9,57	9,74
Ertrag je Einwohner	-0,64	0	0	0	0	0
Aufwand je Einwohner in Euro	11,95	8,61	9,24	9,40	9,57	9,74

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	10,51	10,51
davon Beamte:	6,14	6,14
davon tariflich Beschäftigte	4,37	4,37

Teilergebnishaushalt Produkt 06.363.020 Beistandschaft, Amtsvormundschaft

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	59.639						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	59.639						
11	- Personalaufwendungen	823.043	772.000	615.050	668.730	680.600	692.710	705.030
12	- Versorgungsaufwendungen	278.540	53.850	174.840	179.890	183.490	187.160	190.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172	1.360	1.360	1.360	1.360	1.360	1.360
14	- Bilanzielle Abschreibungen	80	100	100	100	100	100	100
15	- Transferaufwendungen		450	450	450	450	450	450
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.755	10.380	10.380	10.380	10.380	10.380	10.380
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.113.590	838.140	802.180	860.910	876.380	892.160	908.220
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.053.951	-838.140	-802.180	-860.910	-876.380	-892.160	-908.220
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.053.951	-838.140	-802.180	-860.910	-876.380	-892.160	-908.220
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-1.053.951	-838.140	-802.180	-860.910	-876.380	-892.160	-908.220
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	55.197	85.520	113.760	117.160	120.735	124.483	128.413
29	= Ergebnis	-1.109.148	-923.660	-915.940	-978.070	-997.115	-1.016.643	-1.036.633

Produktbeschreibung Produkt 06.363.030 Hilfen für Erwachsene nach dem Betreuungsgesetz

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit			Verantwortliche Person(en)			
Amt für Kinder, Jugendliche und Familien						
Kurzbeschreibung	Betreuungsgerichtshilfe und Beteiligung am Verfahren sowie Feststellung eines möglichen Betreuungs- und Hilfebedarfs vor einem gerichtlichen Verfahren, im Wesentlichen: - Unterstützung des Betreuungsgerichts, sowie Beteiligung an Verfahren in Betreuungs- und Unterbringungsangelegenheiten durch Sachverhaltsaufklärung zur sozialen Situation, Stellungnahme, Sozialberichte und Unterbringungen. - Prüfung der Betreuungsnotwendigkeit auf Grundlage geltender Rechtsvorschriften - Zuführung zur zivilrechtlichen Unterbringung, Vorführung zur Begutachtung oder Anhörung (Vollzugshilfe) - Durchführung des Überprüfungs- und Registrierungsverfahrens für rechtliche Betreuungspersonen in der Funktion als Stammbehörde Fachliche Beratung und Unterstützung rechtlicher und ehrenamtlicher Betreuer*innen, sowie Vollmachtgeber*innen und Bevollmächtigter - Aufklärung und beratung über Vollmachten, Patientenverfügungen und Btreuungsverfügungen, Beglaubigungen von Vorsorgevollmachten und Betreuungsverfügungen - Leitung der Sitzungen					
Auftragsgrundlage	Wahrnehmung der Aufgaben gemäß dem Betreuungsorganisationsgesetz (BtOG), Landesbetreuungsgesetz und Familienverfahrensgesetz					
Zielgruppe	Erwachsene, die aufgrund von gesundheitlichen Beeinträchtigungen nicht in der Lage sind, ihre Angelegenheiten zu regeln und die Einrichtung einer gesetzlichen Betreuung notwendig ist; erwachsene Bürgerinnen und Bürger, die zur Vermeidung einer Betreuung durch Vorsorgeregelungen Vertrauenspersonen als Bevollmächtigte bestimmen können					
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	6,51	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05
Aufwandssbedarf je EW in Euro	3,06	3,94	4,06	4,14	4,22	4,30
Ertrag je Einwohner	-0,21	0	0	0	0	0
Aufwand je Einwohner in Euro	3,27	3,95	4,06	4,14	4,22	4,31
Stellenplanauszug			2024		2025	
Stellenplanauszug						
Gesamt			5,53		5,53	
davon Beamte:			0,53		0,53	
davon tariflich Beschäftigte			5,00		5,00	

Teilergebnishaushalt Produkt 06.363.030 Hilfen für Erwachsene nach dem Betreuungsgesetz

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	42	200	200	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.785						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	19.827	200	200	200	200	200	200
11	- Personalaufwendungen	299.063	427.140	358.620	369.360	376.730	384.280	391.970
12	- Versorgungsaufwendungen	2.636	640	2.550	2.630	2.680	2.730	2.790
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		610	610	610	610	610	610
14	- Bilanzielle Abschreibungen	239		200	200	200	200	200
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.685	5.780	5.780	5.780	5.780	5.780	5.780
17	= Ordentliche Aufwendungen	304.622	434.170	367.760	378.580	386.000	393.600	401.350
18	= Ordentliches Ergebnis	-284.795	-433.970	-367.560	-378.380	-385.800	-393.400	-401.150
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-284.795	-433.970	-367.560	-378.380	-385.800	-393.400	-401.150
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-284.795	-433.970	-367.560	-378.380	-385.800	-393.400	-401.150
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	25.203	36.410	50.940	52.360	53.841	55.405	57.037
29	= Ergebnis	-309.997	-470.380	-418.500	-430.740	-439.641	-448.805	-458.187

Produktbeschreibung Produkt 06.363.040 Jugendgerichtshilfe

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

- Mitwirkung vor dem Jugendgericht
- erzieherische, soziale und fürsorgerische Gesichtspunkte im Verfahren zur Geltung bringen
- beteiligte Behörden unterstützen durch Erforschung der Persönlichkeit, der Entwicklung und der Umwelt des Beschuldigten;
- Maßnahmen vorschlagen, die zu ergreifen sind
- an der Hauptverhandlung teilnehmen
- Einhaltung der Weisungen und Auflagen durch den Jugendlichen überwachen
- Funktion des Betreuungshelfers ausüben;
- Jugendliche bei der Wiedereingliederung
- mit Bewährungshelfern zusammenarbeiten; in die Gesellschaft unterstützen;
- Betreuung während des gesamten Verfahrens

Auftragsgrundlage

Verwaltungsleitung, Amtsleitung, Gesetzgeber (JGG; § 52 KJHG)

Zielgruppe

junge Angeklagte

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	3,56	0	0	0	0	0
Zuschuss je EW in Euro	3,74	4,10	4,21	4,29	4,38	4,46
Ertrag je Einwohner	-0,14	0	0	0	0	0
Aufwand je Einwohner in Euro	3,87	4,10	4,21	4,29	4,38	4,46

Stellenplanauszug

2024

2025

Stellenplanauszug

Gesamt	3,93	3,93
davon Beamte:	0,05	0,05
davon tariflich Beschäftigte	3,88	3,88

Erläuterungen:

Zu Zeile 15:

- Ambulante Maßnahmen der Jugendgerichtshilfe 11.000 €.

Teilergebnishaushalt Produkt 06.363.040 Jugendgerichtshilfe

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.849						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	12.849						
11	- Personalaufwendungen	352.322	353.330	359.460	370.230	377.650	385.190	392.880
12	- Versorgungsaufwendungen	4.393	1.070	4.260	4.380	4.470	4.560	4.650
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		270	270	270	270	270	270
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen	1.928	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.408	6.780	6.780	6.780	6.780	6.780	6.780
17	= Ordentliche Aufwendungen	361.052	372.450	381.770	392.660	400.170	407.800	415.580
18	= Ordentliches Ergebnis	-348.202	-372.450	-381.770	-392.660	-400.170	-407.800	-415.580
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-348.202	-372.450	-381.770	-392.660	-400.170	-407.800	-415.580
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-348.202	-372.450	-381.770	-392.660	-400.170	-407.800	-415.580
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	24.504	46.740	50.620	52.212	53.893	55.646	57.496
29	= Ergebnis	-372.707	-419.190	-432.390	-444.872	-454.063	-463.446	-473.076

Produktbeschreibung Produkt 06.363.050 Hilfe für junge Menschen/Wirtschaftliche Jugendhilfe

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen:

Kinder-, Jugend- und Familienberatung

Diese Beratungsleistung soll dazu beitragen, positive Lebensbedingungen für Familien und junge Menschen zu schaffen oder zu erhalten (zB Trennungs- und Scheidungsberatung, Beratung Alleinerziehender, allgemeine Familienberatung, Beratung von Kindern und Jugendlichen)

Beratung in Notsituationen, Inobhutnahme

Fällt der Elternteil, der die überwiegende Betreuung des Kindes übernommen hat, für die Wahrnehmung dieser Aufgabe aus, so soll der andere Elternteil bei Vorliegen bestimmter Voraussetzungen bei der Betreuung und Versorgung des im Haushalt lebenden Kindes unterstützt werden

Inobhutnahme eines Kindes oder Jugendlichen ist die vorläufige Unterbringung bei einer geeigneten Person, in einer Einrichtung oder einer sonstigen betreuten Wohnform

Hilfe zur Erziehung in Pflegefamilien

Vollzeitunterbringung und Erziehung eines Minderjährigen außerhalb des Elternhauses in einer Pflegefamilie, wenn die Entwicklung des Kindes oder Jugendlichen in der eigenen Familie nicht ausreichend gefördert wird und ambulante familienunterstützende Hilfen nicht geeignet sind

Hilfe zur Erziehung, Hilfeplanung

Betreuung von verhaltensauffälligen Kindern, deren Verbleib in der Familie möglich ist und deren Eltern pädagogische Arbeit in der Tagesgruppe aktiv unterstützen

Hilfe in Einrichtungen/Heimen:

Aufnahme, Erziehung und Pflege/Betreuung von Kindern und Jugendlichen in besonderen Krisensituationen innerhalb von Einrichtungen

Betreutes Wohnen:

Erziehung und Pflege/Betreuung von Jugendlichen in dezentralen Wohngruppen; Betreuung von Jugendlichen in der Vorbereitung zur Führung eines selbstbestimmten Erwachsenenlebens

Hilfe für Volljährige

Einem jungen Volljährigen soll Hilfe für die Persönlichkeitsentwicklung und zu einer eigenverantwortlichen Lebensführung gewährt werden, wenn und so lange die Hilfe aufgrund der individuellen Station/Situation des jungen Menschen notwendig ist

Adoptionsvermittlung

Sachdienliche Ermittlung bei Adoptionsbewerbern; gutachterliche Stellungnahmen; Durchführung des Ersetzungsverfahrens; Begleitung bei Auslandsadoptionen; Auswahl und Information geeigneter Bewerber; Adoptionsvorbereitung; Durchführung der Adoption; Beratung und Unterstützung der leiblichen Eltern, des Kindes und der Adoptiveltern nach Abschluss der Adoption; Mitwirkung bei Verwandtenadoptionen

Auftragsgrundlage

KJHG, Adoptionsvermittlungsgesetz, Adoptionsübereinkommensgesetz, Adoptionsmitwirkungsgesetz

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche, Pflegefamilien, junge Volljährige, Adoptionskinder, Adoptionsbewerber

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	18,47	21,28	20,98	20,93	20,88	20,82
Zuschussbedarf je EW in Euro	198,09	177,67	182,26	182,84	183,43	184,03
Ertrag je Einwohner	-44,87	-48,03	-48,40	-48,40	-48,40	-48,40
Aufwand je Einwohner in Euro	242,96	225,70	230,67	231,24	231,83	232,43

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	47,22	47,22
davon Beamte:	5,35	5,35
davon tariflich Beschäftigte	41,87	41,87

Erläuterungen:

Zu Zeile 15

Produktbeschreibung Produkt 06.363.050 Hilfe für junge Menschen/Wirtschaftliche Jugendhilfe

Stadt Düren

Es handelt sich um Leistungen an Dritte nach gesetzlichen Vorschriften wie z.B. SGB VIII (Kinder- und Jugendhilfe)
Hilfe in Einr./Bet. Wohnen/Intens. Son.-Mindj. 8.000.000,00 €

Teilergebnishaushalt Produkt 06.363.050 Hilfe für junge Menschen/Wirtschaftliche Jugendhilfe

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	391.019	107.000	490.870	490.870	490.870	490.870	490.870
03	+ Sonstige Transfererträge	678.305	630.500	700.500	700.500	700.500	700.500	700.500
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.285	120.000	85.000	120.000	120.000	120.000	120.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	885	50	50	50	50	50	50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.759.340	2.200.000	3.200.000	3.200.000	3.200.000	3.200.000	3.200.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	261.390						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	4.177.223	3.057.550	4.476.420	4.511.420	4.511.420	4.511.420	4.511.420
11	- Personalaufwendungen	2.732.862	3.048.150	2.562.850	2.780.360	2.830.110	2.880.840	2.932.600
12	- Versorgungsaufwendungen	226.875	64.410	198.090	203.810	207.890	212.050	216.290
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.782.103	2.414.000	2.414.000	2.414.000	2.414.000	2.414.000	2.414.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.022	500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
15	- Transferaufwendungen	15.745.125	14.490.000	15.740.000	15.980.000	15.980.000	15.980.000	15.980.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	157.056	120.300	120.300	120.300	120.300	120.300	120.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	22.645.044	20.137.360	21.036.240	21.499.470	21.553.300	21.608.190	21.664.190
18	= Ordentliches Ergebnis	-18.467.820	-17.079.810	-16.559.820	-16.988.050	-17.041.880	-17.096.770	-17.152.770
19	+ Finanzerträge	4.613						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis	4.613						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-18.463.207	-17.079.810	-16.559.820	-16.988.050	-17.041.880	-17.096.770	-17.152.770
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-18.463.207	-17.079.810	-16.559.820	-16.988.050	-17.041.880	-17.096.770	-17.152.770
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	243.875	532.940	499.890	514.240	529.315	545.120	561.723
29	= Ergebnis	-18.707.083	-17.612.750	-17.059.710	-17.502.290	-17.571.195	-17.641.890	-17.714.493

Produktbeschreibung Produkt 06.363.060 Sonstige Aufgaben

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Lokales Kapital für soziale Zwecke

Der Stadtrat hat beschlossen, einen Fördervertrag zwischen der Stadt Düren und der Regiestelle "Programm Lokales Kapital für soziale Zwecke" für den Zeitraum 01.10.2003 bis 30.06.2006 abzuschließen. Der Stadt Düren werden zur Förderung sogenannter Mikroprojekte Mittel zur Verfügung gestellt, von denen 80 % zur Weiterleitung an die Träger dieser Mikroprojekte einzusetzen sind. Die restlichen 20 % sind für Ausgaben, die der lokalen Koordinierungsstelle beim Jugendamt entstehen.

Das Programm "Lokales Programm für soziale Zwecke" (LOS) dient in der sozialen Stadt der beruflichen und sozialen Eingliederung, der Unterstützung von Organisationen und Netzen, die sich für benachteiligte Menschen am Arbeitsmarkt einsetzen und gleichzeitig der Unterstützung bei der Existenzgründung und bei der Gründung von sozialen Betrieben

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Träger von Mikroprojekten

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	11,11	0	0	0	0	0
Zuschussbedrf je EW in Euro	0,10	0,12	0,13	0,13	0,13	0,13
Ertrag je Einwohner	-0,01	0	0	0	0	0
Aufwand je Einwohner in Euro	0,11	0,12	0,13	0,13	0,13	0,13
Stellenplanauszug	2024			2025		
Stellenplanauszug						
Gesamt	0,1			0,1		
davon Beamte:	0			0		
davon tariflich Beschäftigte	0,1			0,1		

Teilergebnishaushalt Produkt 06.363.060 Sonstige Aufgaben

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.179						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	1.179						
11	- Personalaufwendungen	10.167	10.030	9.830	10.110	10.310	10.510	10.730
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen	434	900	900	900	900	900	900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11	650	650	650	650	650	650
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.612	11.580	11.380	11.660	11.860	12.060	12.280
18	= Ordentliches Ergebnis	-9.433	-11.580	-11.380	-11.660	-11.860	-12.060	-12.280
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-9.433	-11.580	-11.380	-11.660	-11.860	-12.060	-12.280
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-9.433	-11.580	-11.380	-11.660	-11.860	-12.060	-12.280
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	18.883	24.860	30.810	32.080	33.423	34.822	36.301
29	= Ergebnis	-28.315	-36.440	-42.190	-43.740	-45.283	-46.882	-48.581

Produktbeschreibung Produkt 06.365.010 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Bereitstellung von Kindertagesstättenplätzen entsprechend des gesetzlichen Anspruchs der Erziehungsberechtigten; familienergänzende/-unterstützende Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern in unterschiedlichen Angebotsformen, z.B. Betreuung von U 3- und Ü 3 Kindern, bedarfsorientierte Betreuungs- und Öffnungszeiten, Betreuung von Kindern mit und ohne Behinderung; Kooperation mit Schulen und Fachdiensten; Elternarbeit Angebot als Familienzentrum.

Derzeit befinden sich folgende Kindertagesstätten in städt. Trägerschaft:

- 06 365 010 01 KiTa City Kids, Arnoldsweiler Str.
- 06 365 010 02 KiTa Wibbelstetz, Antwerpener Str.
- 06 365 010 03 KiTa Krümelhof, Buchenstr.
- 06 365 010 04 KiTa Helene Helming, Grüngürtel
- 06 365 010 05 KiTa Rasselbande, Eberhardt-Hoesch-Str.
- 06 365 010 06 KiTa Zauberfabrik (vormals Tabaluga), Friedenstr.
- 06 365 010 07 KiTa Kuschkiste, Blücherstr.
- 06 365 010 08 KiTa Nordstadt-Piraten, Laute-Dei-Straße
- 06 365 010 09 KiTa Don Bosco, Breslauer Straße
- 06 365 010 10 KiTa Im Eschfeld, Im Eschfeld
- 06 365 010 11 KiTa Klinik Pänz, Robert-Koch-Str.

Auftragsgrundlage

KiBiz

Zielgruppe

Kinder im Regelfall im Alter von 1 - 6 Jahren und ihre Familien.

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	4,22	0,42	0,41	0,40	0,39	0,38
Zuschussbedarf je EW in Euro	104,87	118,10	121,57	123,95	126,38	128,86
Ertrag je Einwohner	-4,62	-0,49	-0,49	-0,49	-0,49	-0,49
Aufwand je Einwohner in Euro	109,49	118,59	122,06	124,44	126,87	129,35
Stellenplanauszug	2024		2025			
Stellenplanauszug						
Gesamt	195,29		195,29			
davon Beamte:	0		0			
davon tariflich Beschäftigte	195,29		195,29			

Teilergebnishaushalt Produkt 06.365.010 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.089	8.500	45.400	45.400	45.400	45.400	45.400
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.506						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.725						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	285.453	100	700	700	700	700	700
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	430.773	8.600	46.100	46.100	46.100	46.100	46.100
11	- Personalaufwendungen	9.875.820	10.080.290	10.784.080	11.107.410	11.329.400	11.555.850	11.786.840
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.532	86.570	95.410	95.410	95.410	95.410	95.410
14	- Bilanzielle Abschreibungen	78.392	25.900	78.500	78.500	78.500	78.500	78.500
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.093	83.750	95.500	95.500	95.500	95.500	95.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.204.838	10.276.510	11.053.490	11.376.820	11.598.810	11.825.260	12.056.250
18	= Ordentliches Ergebnis	-9.774.065	-10.267.910	-11.007.390	-11.330.720	-11.552.710	-11.779.160	-12.010.150
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-9.774.065	-10.267.910	-11.007.390	-11.330.720	-11.552.710	-11.779.160	-12.010.150
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-9.774.065	-10.267.910	-11.007.390	-11.330.720	-11.552.710	-11.779.160	-12.010.150
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.476.433	1.397.310	1.726.220	1.808.060	1.893.994	1.984.221	2.078.961
29	= Ergebnis	-11.250.498	-11.665.220	-12.733.610	-13.138.780	-13.446.704	-13.763.381	-14.089.111

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.365.010 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	299.200						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	299.200						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	129.818						
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-27.259						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	102.559						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	196.640						

Investitionen Produkt 06.365.010 Tageseinrichtungen für Kinder

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
EA KiTa Kuschkelkiste (2 Gruppen)	24.468,48							
EA U6-Kita Don Bosco (Modul)	2.790,25							
KiTa Wibbelstetz KP III (1)	-21.475,69							
KiTa Klinikpänz	-63.584,32							
Außenanlagen KiTa Don Bosco	-9.654,74							
Außengelände KiTa Krümelhof Buchenstraße	-10.059,57							
Außengelände KiTa Kuschkelkiste	-25.407,00							
Außengelände KiTa Wibbelstetz	363,13							
EA KiTa Kuschkelkiste (2 Gruppen), Bund	-37.910,28							

Produktbeschreibung Produkt 06.365.200 KiTa´s allgemein

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Prüfung der Bedarfslage an Plätzen
Planung und Koordinierung des quantitativen und qualitativen Bedarfs an Plätzen
Fortschreibung des Kindertagesstättenbedarfsplanes
Mitwirkung bei Fragen der Betriebserlaubnis
Wahl und Beteiligung von Elternbeiräten
allgemeine Beratung und Unterstützung von Eltern und Elternbeiräten
Familienzentrum

-Prüfung und Abwicklung der finanziellen Förderung (Betriebskosten Kitas, Förderprogramme, Familienzentren Investitionsmittel, etc.)
-Teilnahme an Sonderprogrammen wie "Sprach-Kita"
-Qualitätsmanagement und Kinderschutz

Auftragsgrundlage

KiBiz, SGB VIII Förderrichtlinien, BTHG

Zielgruppe

Kinder im Regelfall im Alter von eins bis sechs Jahren und ihre Familien

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	77,29	69,85	69,00	67,58	67,52	67,47
Zuschussbedarf je EW in Euro	68,97	97,75	112,54	120,17	120,47	120,78
Ertrag je Einwohner	-234,72	-226,51	-250,45	-250,45	-250,45	-250,45
Aufwand je Einwohner in Euro	303,69	324,26	362,99	370,62	370,92	371,23

Stellenplanauszug

2024

2025

Stellenplanauszug

Gesamt	18,84	18,84
davon Beamte:	2,15	2,15
davon tariflich Beschäftigte	16,69	16,69

Erläuterungen:

Zu Zeile 15:

Leistungen nach dem KiBiz an die Träger der Kindertagesstätten.

Teilergebnishaushalt Produkt 06.365.200 KiTa's allgemein

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.931.321						
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	450						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.638.253	19.796.000	20.870.470	23.101.730	23.101.730	23.101.730	23.101.730
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	307.698	167.800	241.900	241.900	241.900	241.900	241.900
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	21.877.723	19.963.800	21.112.370	23.343.630	23.343.630	23.343.630	23.343.630
11	- Personalaufwendungen	866.533	1.201.760	1.412.390	2.464.360	3.173.720	3.199.620	3.226.030
12	- Versorgungsaufwendungen	119.112	31.120	105.160	108.190	110.350	112.560	114.810
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.400	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	125	100	100	100	100	100	100
15	- Transferaufwendungen	26.729.758	26.984.700	28.184.800	30.737.230	30.737.230	30.737.230	30.737.230
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	574.888	333.950	469.690	471.690	471.690	471.690	471.690
17	= Ordentliche Aufwendungen	28.305.816	28.602.630	30.223.140	33.832.570	34.544.090	34.572.200	34.600.860
18	= Ordentliches Ergebnis	-6.428.094	-8.638.830	-9.110.770	-10.488.940	-11.200.460	-11.228.570	-11.257.230
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.428.094	-8.638.830	-9.110.770	-10.488.940	-11.200.460	-11.228.570	-11.257.230
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-6.428.094	-8.638.830	-9.110.770	-10.488.940	-11.200.460	-11.228.570	-11.257.230
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	135.177	321.300	379.900	396.080	413.052	430.866	449.562
29	= Ergebnis	-6.563.270	-8.960.130	-9.490.670	-10.885.020	-11.613.512	-11.659.436	-11.706.792

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.365.200 KiTa's allgemein

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	193.613		891.000				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	193.613		891.000				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	151.823	1.500.000	3.101.000	470.000			
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	151.823	1.500.000	3.101.000	470.000			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	41.789	-1.500.000	-2.210.000	-470.000			

Investitionen Produkt 06.365.200 KiTa's allgemein

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Um, - Ausbau KiTa's		-1.500.000,00	-3.101.000,00		-470.000,00			
U3, weitergeleitete Zuschüsse an Träger/Dritte	-29.750,00							
U6, Kitas Allg.,weitgl.Zusch. an Träger/Drit.LZ/BZ	-122.073,34							
EA KiTa Kuschelkiste (2 Gruppen), Bund	42.730,16							
Beschaffung Luftreiniger für KiTas, LZ (100%)	14.809,16							
U3, weitergel. Zuschüsse an Träger/Dritte, LZ,BZ	14.000,00							
Erweiterung KiTa St. Michael, weitergel.Zuw. BZ/LZ			891.000,00					
U6, Kitas Allg.,weitgl.Zusch. an Träger/Drit.LZ/BZ	122.073,34							

Produktbeschreibung Produkt 06.366.010 Einrichtungen der Jugendarbeit

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Das Produkt setzt sich aus folgenden Teilprodukten zusammen:

Finanzielle Unterstützung in Form von Personal- und Sachkostenzuschüssen für die Unterhaltung von Heimen der Jugend:

Freie Träger halten innerhalb des Stadtgebietes Jugendheime vor, über die sie mit der Stadt einen Trägerschaftsvertrag abgeschlossen haben. Daneben werden im Rahmen der Stadtteolförderung finanzielle Hilfen für Projektarbeiten gewährt.

060 366 020 000 000 Kinderspiel- und Bolzplätze

Planung, Förderung, Errichtung und Umgestaltung von Kinderspiel- und Bolzplätzen;

Beratung von Bauträgern und Hauseigentümern hinsichtlich der Errichtung oder Erneuerung von öffentlichen und privaten Spielplätzen; regelmäßige Überprüfung der Spielgeräte unter sicherheitsrelevanten Gesichtspunkten; Pflege und bauliche Unterhaltung der Spielplatzanlagen; regelmäßiger Sandaustausch.

Die letztgenannten Dienstleistungen werden durch den Dürener Service Betrieb erbracht. Die finanziellen Mittel hierzu werden aus dem Haushalt zur Verfügung gestellt.

060 366 010 10 Jugendtreff Rölsdorf

Bereitstellung eines stadtteilbezogenen Freizeitangebotes unter fachlicher Leitung in Form eines Jugendtreffs in einem städtischen Gebäude.

060 366 010 11 Jugendtreff Birgel

Bereitstellung eines stadtteilbezogenen Freizeitangebotes unter fachlicher Leitung in Form eines Jugendtreffs in einem städtischen Gebäude.

060 366 010 12 Abenteuerspielplatz

Bereitstellung eines Abenteuerspielplatzes auf einem städtischen Grundstück unter permanenter fachlicher Leitung mit vielfältigen Aktivitäten und Programmen.

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Trägerschaftsverträge

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche im Stadtgebiet

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	20,64	13,92	13,69	13,56	13,50	13,29
Zuschussbedarf je EW in Euro	6,60	7,97	8,13	8,22	8,26	8,41
Ertrag je Einwohner	-1,72	-1,29	-1,29	-1,29	-1,29	-1,29
Aufwand je Einwohner in Euro	8,32	9,26	9,42	9,51	9,55	9,70

Stellenplanauszug

2024

2025

Stellenplanauszug

Gesamt	2,60	2,60
davon Beamte:	0	0
davon tariflich Beschäftigte	2,60	2,60

Teilergebnishaushalt Produkt 06.366.010 Einrichtungen der Jugendarbeit

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.760	78.400	115.700	115.700	115.700	115.700	115.700
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.101						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.426						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.729	600	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	160.015	79.000	120.200	120.200	120.200	120.200	120.200
11	- Personalaufwendungen	152.837	177.800	196.610	202.170	206.000	209.890	213.870
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	445.798	454.000	495.000	504.000	509.000	509.000	519.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	164.564	122.500	164.500	164.500	164.500	164.500	164.500
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.103	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	775.302	761.400	863.210	877.770	886.600	890.490	904.470
18	= Ordentliches Ergebnis	-615.287	-682.400	-743.010	-757.570	-766.400	-770.290	-784.270
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-615.287	-682.400	-743.010	-757.570	-766.400	-770.290	-784.270
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-615.287	-682.400	-743.010	-757.570	-766.400	-770.290	-784.270
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	51.267	84.380	93.500	97.280	101.238	105.402	109.774
29	= Ergebnis	-666.555	-766.780	-836.510	-854.850	-867.638	-875.692	-894.044

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.366.010 Einrichtungen der Jugendarbeit

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	89.012						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	89.012						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	163.747	340.000	100.000	300.000	300.000	300.000	300.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	163.747	340.000	100.000	300.000	300.000	300.000	300.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-74.735	-340.000	-100.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000

Investitionen Produkt 06.366.010 Einrichtungen der Jugendarbeit

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
KSP Miesheimer Weg	-16.834,19							
KSP Eiswiese	-1.333,62							
KSP Chlodwigplatz			-100.000,00					
Schattenbäume auf Spielplätzen		-90.000,00						
KSP Haarweg	-5.355,00							
KSP Cäcilienstraße	-126.063,20							
KSP Erlenstraße	-14.161,00							
Planung Kinderspielplätze		-250.000,00			-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00
KSP Biffpark, Kleinkinderspielbereic h KP III	89.011,77							

Produktbeschreibung Produkt 06.367.010 Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Kinder, Jugendliche und Familien

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Vertragliche Zahlungen an die Erziehungsberatungsstellen der Evangelischen Gemeinde zu Düren und des Sozialdienstes Kath. Frauen sowie an den Nachbarschaftstreff Düren-Nord:
Es handelt sich um die Erstattung von Personalkosten

Vertragliche Zahlungen an die Drogenberatungsstelle:
Die Höhe des Zuschusses hängt davon ab, in welchem Umfang das Klientel aus der Stadt Düren stammt. Entscheidend für die Finanzierung ist das Verhältnis zwischen Jugendlichen aus der Stadt Düren und dem übrigen Kreisgebiet

Im Rahmen der Gemeinwesenarbeit werden der Bürgervereine Düren-Süd-Ost finanziell bei der Hausaufgabenhilfe unterstützt. Ferner werden Zuschüsse zu den Miet- und Betriebskosten gezahlt.

Auftragsgrundlage

Vertragliche Regelungen bzw Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Eltern mit Erziehungsdefiziten und Beratungsbedarf in Erziehungsfragen, Verhaltensauffällige, Drogenabhängige, Familien mit besonderem Förderbedarf

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	0	0	0	0	0	0
Zuschussbedarf je EW in Euro	8,27	10,10	10,10	10,10	10,10	10,10
Ertrag je Einwohner	0	0	0	0	0	0
Aufwand je Einwohner in Euro	8,27	10,10	10,10	10,10	10,10	10,10

Stellenplanauszug	2024	2025
Stellenplanauszug		
Gesamt	0	0
davon Beamte:	0	0
davon tariflich Beschäftigte	0	0

Erläuterungen:

Zu Zeile 15:

- Zuschuss für Erziehungsberatungsstellen 640.000 €
- Zuschuss für Drogenberatungsstellen 90.000 €
- Zuschüsse zu sonstigen Einrichtungen 101.000 €
- Zuschüsse an Bürgervereine 60.000 €
- Zuschuss für Gemeinwesenarbeit in Düren Süd-Ost 50.000 €

Teilergebnishaushalt Produkt 06.367.010 Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge							
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge							
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19						
15	- Transferaufwendungen	770.785	809.000	941.000	941.000	941.000	941.000	941.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen							
17	= Ordentliche Aufwendungen	770.804	809.000	941.000	941.000	941.000	941.000	941.000
18	= Ordentliches Ergebnis	-770.804	-809.000	-941.000	-941.000	-941.000	-941.000	-941.000
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-770.804	-809.000	-941.000	-941.000	-941.000	-941.000	-941.000
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-770.804	-809.000	-941.000	-941.000	-941.000	-941.000	-941.000
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-770.804	-809.000	-941.000	-941.000	-941.000	-941.000	-941.000

BUDGET

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	147.435.350	130.443.700	149.120.700	157.493.300	164.093.000	169.095.400	172.107.500
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.508.372	89.893.400	86.197.100	88.288.190	93.202.700	97.067.200	98.964.700
03	+ Sonstige Transfererträge	180.318						
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.580	105.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.492.171	5.357.810	5.940.450	5.940.450	5.940.450	5.940.450	5.940.450
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	250.714.792	225.799.910	241.318.250	251.781.940	263.296.150	272.163.050	277.072.650
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100						
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen	82.886.208	81.702.640	89.496.900	88.706.700	93.174.800	97.387.300	100.219.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.181.271	7.223.800	2.873.410	2.873.410	2.873.410	2.873.410	2.873.410
17	= Ordentliche Aufwendungen	95.067.578	88.926.440	92.370.310	91.580.110	96.048.210	100.260.710	103.093.110
18	= Ordentliches Ergebnis	155.647.214	136.873.470	148.947.940	160.201.830	167.247.940	171.902.340	173.979.540
19	+ Finanzerträge	5.142.985	10.327.250	11.498.500	9.485.800	7.681.700	8.484.500	9.325.800
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.561.082	2.204.690	2.404.740	3.304.740	4.304.740	5.304.740	6.054.740
21	= Finanzergebnis	3.581.903	8.122.560	9.093.760	6.181.060	3.376.960	3.179.760	3.271.060
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	159.229.117	144.996.030	158.041.700	166.382.890	170.624.900	175.082.100	177.250.600
23	+ Außerordentliche Erträge		493.110					
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis		493.110					
26	= Jahresergebnis	159.229.117	145.489.140	158.041.700	166.382.890	170.624.900	175.082.100	177.250.600
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	159.229.117	145.489.140	158.041.700	166.382.890	170.624.900	175.082.100	177.250.600

Teilfinanzhaushalt Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.374.510	5.426.400	5.308.050	5.308.050	5.308.050	5.308.050	5.308.050
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	2						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.374.511	5.426.400	5.308.050	5.308.050	5.308.050	5.308.050	5.308.050
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	190.906		1.500.000	1.500.000			
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	2.650.000						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.840.906		1.500.000	1.500.000			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	6.533.605	5.426.400	3.808.050	3.808.050	5.308.050	5.308.050	5.308.050

Produktbeschreibung Produkt 16.611.010 Steuern, Umlagen, Zuweisungen

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Finanzen

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Abwicklung von:
Gemeindesteuern, Steueranteile, Steuerbeteiligungen und steuerähnliche Einnahmen sowie damit im Zusammenhang stehende Ausgaben; Allgemeine Zuweisungen; Allgemeine Umlage

Auftragsgrundlage

GO, KomHVO, GFG und andere haushaltsrechtliche Vorschriften

Zielgruppe

entfällt

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	285,24	263,53	277,67	276,71	273,85	271,01
Zuschussbedarf je EW in Euro	-1.707,98	-1.570,67	-1.691,41	-1.767,01	-1.816,95	-1.839,23
Ertrag je Einwohner	-2.630,02	-2.531,14	-2.643,41	-2.766,94	-2.862,08	-2.914,75
Ertrag je Einwohner in Euro	922,04	960,47	952,00	999,93	1.045,13	1.075,52

Stellenplanauszug

2024

2025

Stellenplanauszug

Gesamt

0

0

davon Beamte:

0

0

davon tariflich Beschäftigte

0

0

Erläuterungen:

Zu Zeile 1

Grundsteuer A+B

Ansatz 2024	Ansatz 2025	Fplan 2026	Fplan 2027	Fplan 2028
19.652.800	19.888.600	20.127.200	20.348.600	20.552.100
OD 1,2 %	1,2 %	1,2 %	1,1 %	-
HH 1,2 %	1,2 %	1,2 %	1,1 %	1,0 %

Für 2024 wurden die Orientierungsdaten auf das Ist 31.12.2023 (19.419.777 Euro) angewendet.

Gewerbesteuer

Ansatz 2024	Ansatz 2025	Fplan 2026	Fplan 2027	Fplan 2028
73.093.500	77.990.800	81.734.400	84.268.200	85.953.600
OD 3,4 %	6,7 %	4,8 %	3,1 %	-
HH 3,4 %	6,7 %	4,8 %	3,1 %	2,0 %

Für 2024 wurden die Orientierungsdaten auf das Ist 31.12.2023 mit hälftigem Abzug einer einmaligen Vorauszahlungsanpassung (70.690.050 Euro) angewendet.

Anteil an Einkommen- und Lohnsteuer

Ansatz 2024	Ansatz 2025	Fplan 2026	Fplan 2027	Fplan 2028
38.741.900	41.415.100	43.692.900	45.615.400	46.527.700
OD 5,5 %	6,9 %	5,5 %	4,4 %	-
HH 5,5 %	6,9 %	5,5 %	4,4 %	2,0 %

Für 2024 wurden die Orientierungsdaten auf die Ist-Daten des 3. Quartals 2023 zzgl. Hochrechnung 4. Quartal (36.722.172 Euro) angewendet.

Anteil an der Umsatzsteuer

Ansatz 2024	Ansatz 2025	Fplan 2026	Fplan 2027	Fplan 2028
11.071.300	11.392.400	11.608.900	11.829.500	11.947.800
OD 4,8 %	2,9 %	1,9 %	1,9 %	-
HH 4,8 %	2,9 %	1,9 %	1,9 %	1,0 %

Für 2024 wurden die Orientierungsdaten auf die Ist-Daten des 3. Quartals 2023 zzgl. Hochrechnung 4. Quartal (10.564.217 Euro) angewendet.

Sonstige Steuern (Hundesteuer, Vergnügungssteuer)

Steigerungen analog den Orientierungsdaten sind nicht zu erwarten.

Schlüsselzuweisungen

Ansatz 2024	Ansatz 2025	Fplan 2026	Fplan 2027	Fplan 2028
81.943.600	83.992.190	88.863.700	92.684.800	94.538.500
GFG	2,5 %	5,8 %	4,3 %	-
HH	0,0 %	2,5 %	5,8 %	4,3 %

Für 2024 wurden die Beträge aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2024 (GFG) übernommen und mit den Orientierungsdaten für die Folgejahre hochgerechnet.

Schulpauschale

Die Schulpauschale wurde mit dem Betrag zum GFG 2024 (3.610.100 Euro) auch für die Folgejahre berücksichtigt.

Produktbeschreibung Produkt 16.611.010 Steuern, Umlagen, Zuweisungen

Stadt Düren

Zu Zeile 15:

Für die Gewerbesteuerumlage wurden auf die geplanten Ansätze der Gewerbesteuer die Vervielfältiger i.H.v. jeweils 35 Punkten angewendet.

Die Krankenhausumlage wurde mit 1.500.000 € auch für die Folgejahre eingeplant.

Kreisumlage

Ansatz 2024	Ansatz 2025	Fplan 2026	Fplan 2027	Fplan 2028

82.236.800	81.065.700	85.242.700	89.258.100	91.959.400

Die Berechnung der Kreisumlage erfolgt mit dem Kreisumlagesatz aus dem Kreishaushalt von

37,9711 %. Für die Folgejahre wurde die Steuerkraft anhand der Veranschlagungen hochgerechnet und mit dem Umlagesatz multipliziert.

Teilergebnishaushalt Produkt 16.611.010 Steuern, Umlagen, Zuweisungen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	147.435.350	130.443.700	149.120.700	157.493.300	164.093.000	169.095.400	172.107.500
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.508.372	89.893.400	86.197.100	88.288.190	93.202.700	97.067.200	98.964.700
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.190.167	200.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	245.133.889	220.537.100	235.917.800	246.381.490	257.895.700	266.762.600	271.672.200
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen	82.512.753	81.315.600	89.421.900	88.631.700	93.099.800	97.312.300	100.144.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.379.250						
17	= Ordentliche Aufwendungen	85.892.003	81.315.600	89.421.900	88.631.700	93.099.800	97.312.300	100.144.700
18	= Ordentliches Ergebnis	159.241.886	139.221.500	146.495.900	157.749.790	164.795.900	169.450.300	171.527.500
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	47.813	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
21	= Finanzergebnis	-47.813	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	159.194.073	139.121.500	146.395.900	157.649.790	164.695.900	169.350.300	171.427.500
23	+ Außerordentliche Erträge		493.110					
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis		493.110					
26	= Jahresergebnis	159.194.073	139.614.610	146.395.900	157.649.790	164.695.900	169.350.300	171.427.500
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	159.194.073	139.614.610	146.395.900	157.649.790	164.695.900	169.350.300	171.427.500

Teilfinanzhaushalt Produkt 16.611.010 Steuern, Umlagen, Zuweisungen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.298.494	5.426.400	5.308.050	5.308.050	6.006.750	5.308.050	5.308.050
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.298.494	5.426.400	5.308.050	5.308.050	6.006.750	5.308.050	5.308.050
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	9.298.494	5.426.400	5.308.050	5.308.050	6.006.750	5.308.050	5.308.050

Investitionen Produkt 16.611.010 Steuern, Umlagen, Zuweisungen

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Landespauschale für Investitionen	4.375.363	4.375.300	4.833.500		4.833.500	4.833.500	4.833.500	4.833.500
Erläuterungen: Ansatz entspricht der Arbeitskreisrechnung und wurde für die Folgejahre fortgeschrieben								
Feuerschutzpauschale	171.934	133.600	133.600		133.600	133.600	133.600	133.600
Sportpauschale	308.978	308.900	340.950		340.950	340.950	340.950	340.950
Erläuterungen: Ansatz entspricht der Arbeitskreisrechnung und wurde für die Folgejahre fortgeschrieben.								
Schul-/Bildungspauschale	3.212.880							
ISEK Birkesdorf, Investitionszuweisungen		70.000						
Zuweisung des Landes Ausbau G9	292.286	398.600						
Neubau Radstation MP-Bereich (neu wg. KTR), LZ						698.700		
Erläuterungen: Festzuschuss 698.700 € als Einnahmeposition zu A660F00097 in 2026; Bau der Radstation in 2024 + 2025								
Electric Mobility Integration - Düren (eMIND), BZ	899.993							
Zuw. inv. Maßnahmen zur Förderung Fahrradverkehrs	37.060	140.000						

Produktbeschreibung Produkt 16.612.010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Finanzen

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Abwicklung von:
Rücklagenbewirtschaftung, Kredite, Kreditbeschaffungskosten, Schuldendienst, innere Darlehen, Zinseinnahmen aus Geldanlagen, Beteiligungserlöse

Auftragsgrundlage

GO, KomHVO ua haushaltsrechtliche Vorschriften

Zielgruppe

entfällt

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	80,58	321,69	241,93	182,89	170,30	165,40
Zuschussbedarf je EW in Euro	28,35	124,95	-93,70	-63,61	-61,50	-62,48
Ertrag je Einwohner	-117,61	-181,31	-159,71	-140,36	-148,97	-158,00
Ertrag je Einwohner in Euro	145,95	56,36	66,02	76,75	87,47	95,52

Stellenplanauszug

2024

2025

Stellenplanauszug

Gesamt	0	0
davon Beamte:	0	0
davon tariflich Beschäftigte	0	0

Erläuterungen:

Zu Zeile 7:
Hierunter fallen insb. die Konzessionsabgaben von den Stadtwerken Düren.
Die Veranschlagung (4.800.000 Euro) entspricht der Abrechnung aus April 2023.

Zu Zeile 19:
Veranschlagt werden hier Zinseinnahmen, Eigenkapitalverzinsung der SE, Dividendeneinnahmen und Gewinnabführungen. Die Auflösung des Gewinnvortrags der SE aus den vergangenen Jahren ist planerisch in 2024 (3,1 Mio. Euro), 2025 (2,0 Mio. Euro) und 2028 (1,0 Mio. Euro) enthalten.
Für die übrigen Jahre sind die Angaben des aktuellen Wirtschaftsplans übernommen.

Zu Zeile 20:
Die Kalkulation richtet sich im Wesentlichen nach den Erfahrungen der Vorjahre und den geplanten Investitionen.
Die Finanzierung der hohen Anzahl von Investitionen erfolgt durch die Aufnahme von Investitionskrediten, insbesondere aber auch durch Förderungsprogramme des Bundes oder Landes durch zinslose oder zinsgünstige Kredite.
Bei den Zinsen für Investitionskredite wurden die Daten der Kreditverträge berücksichtigt. Für neu aufzunehmende Investitionskredite wurden Zinssätze entsprechend dem derzeitigen Zinsniveau berücksichtigt.
Grundsätzlich wird bei der Kreditaufnahme bei der KfW oder NRW-Bank mit besseren Konditionen gerechnet.
Die Liquiditätskredite werden weiter abgebaut, voraussichtlich erfolgt die Ablösung des Restbetrags in 2024.

Teilergebnishaushalt Produkt 16.612.010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge	180.318						
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.580	105.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.539.674	5.157.810	5.340.450	5.340.450	5.340.450	5.340.450	5.340.450
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	5.818.573	5.262.810	5.400.450	5.400.450	5.400.450	5.400.450	5.400.450
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100						
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen	373.455	387.040	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.717.023	7.223.800	2.873.410	2.873.410	2.873.410	2.873.410	2.873.410
17	= Ordentliche Aufwendungen	12.090.578	7.610.840	2.948.410	2.948.410	2.948.410	2.948.410	2.948.410
18	= Ordentliches Ergebnis	-6.272.005	-2.348.030	2.452.040	2.452.040	2.452.040	2.452.040	2.452.040
19	+ Finanzerträge	5.142.985	10.327.250	11.498.500	9.485.800	7.681.700	8.484.500	9.325.800
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.513.269	2.104.690	2.304.740	3.204.740	4.204.740	5.204.740	5.954.740
21	= Finanzergebnis	3.629.717	8.222.560	9.193.760	6.281.060	3.476.960	3.279.760	3.371.060
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.642.289	5.874.530	11.645.800	8.733.100	5.929.000	5.731.800	5.823.100
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-2.642.289	5.874.530	11.645.800	8.733.100	5.929.000	5.731.800	5.823.100
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-2.642.289	5.874.530	11.645.800	8.733.100	5.929.000	5.731.800	5.823.100

Teilfinanzhaushalt Produkt 16.612.010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	76.016						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	2						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	76.017						
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	190.906		1.500.000	1.500.000			
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	2.650.000						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.840.906		1.500.000	1.500.000			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-2.764.889		-1.500.000	-1.500.000			

Investitionen Produkt 16.612.010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Oberhalb der Wertgrenze 100.000€								
Umbau Kirche St. Bonifatius zu Kita, KP III	-163.445							
Grunderwerb f. (sozialen) Wohnungsbau			-1.500.000		-1.500.000			
<i>Erläuterungen:</i> Stiftungskonzept BV 2022-0213								
Umbau Kirche St. Bonifatius zu Kita, KP III, LZ	51.301							
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
KH Ld, Beschaffung EMG, KP III	-27.461							
KH LD, Beschaffung EMG, KP III	24.715							

BUDGET

Stiftungen

Teilergebnishaushalt Stiftungen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.893	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	326.940	339.800	231.600	231.600	231.600	231.600	231.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	91.173						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	430.006	351.700	243.500	243.500	243.500	243.500	243.500
11	- Personalaufwendungen	84.490						
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.004	5.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	112.930	113.000	113.000	113.000	113.000	113.000	113.000
15	- Transferaufwendungen	5.200	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	194.027	182.660	81.800	83.000	84.400	85.600	88.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	398.651	309.760	207.900	209.100	210.500	211.700	214.100
18	= Ordentliches Ergebnis	31.355	41.940	35.600	34.400	33.000	31.800	29.400
19	+ Finanzerträge	8.585	2.350	2.300	2.200	2.200	2.100	2.100
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	46.717	51.300	43.800	42.500	41.100	39.800	37.400
21	= Finanzergebnis	-38.132	-48.950	-41.500	-40.300	-38.900	-37.700	-35.300
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.777	-7.010	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-6.777	-7.010	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-6.777	-7.010	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900

Teilfinanzhaushalt Stiftungen

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	400.000						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	316.650	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	26.739	24.000	24.000	24.000	23.900		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	743.389	74.000	74.000	74.000	73.900	50.000	50.000
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden		50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	625.510						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	625.510	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	117.879	24.000	24.000	24.000	23.900		

Produktbeschreibung Produkt 17.710.010 Dürener Wohnungsbaufonds						
Stadt Düren						
Verantwortliche Organisationseinheit			Verantwortliche Person(en)			
Amt für Finanzen						
Kurzbeschreibung	Zusammenlegung folgender rechtlich unselbstständiger Stiftungen: "Agnes- und Eberhard-Hoesch-Stiftung", "Arnold- und Adele-Schoeller-Stiftung" und "Leopold-Hoesch-Stiftung"					
Auftragsgrundlage	Stiftungsrecht, Vorschriften, Beschluss des Stadtrates					
Zielgruppe	Bauwillige, Eigentümer, Mieter und Vermieter, Bedürftige					
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	100,00	100,09	100,09	100,09	100,09	100,09
Zuschussbedarf je EW in Euro	0	0	0	0	0	0
Ertrag je Einwohner	-1,73	-1,22	-1,21	-1,21	-1,21	-1,21
Aufwand je Einwohner in Euro	1,73	1,21	1,21	1,21	1,21	1,21
Stellenplanauszug	2024			2025		
Stellenplanauszug						
Gesamt	0			0		
davon Beamte:	0			0		
davon tariflich Beschäftigte	0			0		

Teilergebnishaushalt Produkt 17.710.010 Dürener Wohnungsbaufonds

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.368	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	153.074	149.800	105.600	105.600	105.600	105.600	105.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge							
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	158.442	155.200	111.000	111.000	111.000	111.000	111.000
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	326	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	52.774	52.800	52.800	52.800	52.800	52.800	52.800
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.538	86.950	44.900	44.800	44.800	44.700	45.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	146.637	141.250	99.200	99.100	99.100	99.000	100.000
18	= Ordentliches Ergebnis	11.804	13.950	11.800	11.900	11.900	12.000	11.000
19	+ Finanzerträge	2.518	2.350	2.300	2.200	2.200	2.100	2.100
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	14.323	16.300	14.000	14.000	14.000	14.000	13.000
21	= Finanzergebnis	-11.804	-13.950	-11.700	-11.800	-11.800	-11.900	-10.900
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit			100	100	100	100	100
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis			100	100	100	100	100
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis			100	100	100	100	100

Teilfinanzhaushalt Produkt 17.710.010 Dürener Wohnungsbaufonds

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	19.526	17.900	17.900	17.900	17.800		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.526	42.900	42.900	42.900	42.800	25.000	25.000
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden		25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	19.526	17.900	17.900	17.900	17.800		

Investitionen Produkt 17.710.010 Dürener Wohnungsbaufonds

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Grunderwerb WF		-25.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
<i>Erläuterungen:</i> Pauschalansatz; korrespondiert mit dem entsprechenden Einzahlungsansatz Pauschalansatz; korrespondiert mit dem Ansatz für Verkaufserlöse								
Verkauf von Grundstücken, WF		25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000
<i>Erläuterungen:</i> Pauschalansatz; korrespondiert mit dem Ansatz für Grunderwerb								

Produktbeschreibung Produkt 17.710.020 Dürener Sozialfonds

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit

Amt für Finanzen

Verantwortliche Person(en)

Kurzbeschreibung

Zusammenlegung folgender rechtlich unselbständiger Stiftungen:
"Hausarmenfonds", "Gasthausfonds", "Geisthausfonds", "Leiser'sche Stiftung", "Künstler'sche Stiftung Düren",
"Steufmehl Stiftung", "Fonds Dürener Armenverein", "Künstler'sche Stiftung Derichsweiler" und "Sonderallmende
Beybusch"

Auftragsgrundlage

Stiftungsrechtl Vorschriften, Beschluss des Stadtrates

Zielgruppe

Seniorinnen und Senioren, Bedürftige

Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in % (ohne ILV)	96,38	95,67	95,67	95,67	95,67	95,67
Zuschussbedarf je EW in Euro	0,07	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06
Ertrag je Einwohner	-1,94	-1,42	-1,42	-1,42	-1,42	-1,42
Aufwand je Einwohner in Euro	2,01	1,49	1,49	1,49	1,49	1,49

Stellenplanauszug

2024

2025

Stellenplanauszug

Gesamt	0	0
davon Beamte:	0	0
davon tariflich Beschäftigte	0	0

Erläuterungen:

zu Zeile 15:

Hierunter fallen u.a. Zuschüsse zur Unterstützung Bedürftiger und Zuschüsse für die Seniorenarbeit.

Teilergebnishaushalt Produkt 17.710.020 Dürener Sozialfonds

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.525	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	173.866	190.000	126.000	126.000	126.000	126.000	126.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge							
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	180.391	196.500	132.500	132.500	132.500	132.500	132.500
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.678	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	60.156	60.200	60.200	60.200	60.200	60.200	60.200
15	- Transferaufwendungen	5.200	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.740	95.710	36.900	38.200	39.600	40.900	42.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	154.774	168.510	108.700	110.000	111.400	112.700	114.100
18	= Ordentliches Ergebnis	25.617	27.990	23.800	22.500	21.100	19.800	18.400
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	32.394	35.000	29.800	28.500	27.100	25.800	24.400
21	= Finanzergebnis	-32.394	-35.000	-29.800	-28.500	-27.100	-25.800	-24.400
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.777	-7.010	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-6.777	-7.010	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	6.777	7.010	7.010	7.010	7.010	7.010	7.010
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis			1.010	1.010	1.010	1.010	1.010

Teilfinanzhaushalt Produkt 17.710.020 Dürener Sozialfonds

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	7.213	6.100	6.100	6.100	6.100		
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.213	31.100	31.100	31.100	31.100	25.000	25.000
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden		25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	7.213	6.100	6.100	6.100	6.100		

Investitionen Produkt 17.710.020 Dürener Sozialfonds

Stadt Düren

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Unterhalb der Wertgrenze 100.000€								
Grunderwerb SF		-25.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
<i>Erläuterungen:</i> Pauschalansatz; korrespondiert mit dem entsprechenden Einzahlungsansatz Pauschalansatz; korrespondiert mit dem Ansatz für Verkaufserlöse								
Verkauf von Grundstücken, SF		25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	25.000
<i>Erläuterungen:</i> Pauschalansatz; korrespondiert mit dem Ansatz für Grunderwerb								

Produktbeschreibung Produkt 17.710.030 Kulturstiftung

Stadt Düren

Verantwortliche Organisationseinheit			Verantwortliche Person(en)			
Amt für Finanzen						
Kurzbeschreibung			Förderung kultureller Einrichtungen, Initiativen und Vorhaben der Stadt Düren (einschließlich einer städtischen Förderung Dritter), die steuerbegünstigte Zwecke im Sinne der Abgabenordnung verfolgen, insbesondere in den Bereichen Musik, bildende Kunst, darstellende Kunst (Theater, Tanz, Filmkunst etc.), Literatur und Bibliothekswesen, öffentliche Weiterbildung und Förderung der Heimatkunde (Archivgut).			
Auftragsgrundlage			Stiftungsrechtliche Vorschriften, Beschluss des Stadtrates			
Zielgruppe			kulturelle Einrichtungen, Initiativen und Vorhaben der Stadt Düren die steuerbegünstigte Zwecke im Sinne der Abgabenordnung verfolgen, insbesondere in den Bereichen Musik, bildende Kunst, darstellende Kunst (Theater, Tanz, Filmkunst etc.), Literatur und Bibliothekswesen, öffentliche Weiterbildung und Förderung der Heimatkunde (Archivgut etc.)			
Standardkennzahlen	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kennzahlen:						
Aufwandsdeckungsgrad in %	100,00	0	0	0	0	0
Zuschussbedarf je EW in Euro	0	0	0	0	0	0
Ertrag je Einwohner	-0,07	0	0	0	0	0
Aufwand je Einwohner in Euro	0,07	0	0	0	0	0
Stellenplanauszug			2024		2025	
Stellenplanauszug						
Gesamt			0		0	
davon Beamte:			0		0	
davon tariflich Beschäftigte			0		0	

Teilergebnishaushalt Produkt 17.710.030 Kulturstiftung

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge							
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge							
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.067						
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.067						
18	= Ordentliches Ergebnis	-6.067						
19	+ Finanzerträge	6.067						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis	6.067						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit							
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis							
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis							

BUDGET

DSB

Teilergebnishaushalt Dürener Servicebetrieb

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07	+ Sonstige ordentliche Erträge							
08	+ Aktivierte Eigenleistungen							
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge							
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.538.407	7.497.500	7.926.000	8.174.000	8.207.000	8.385.000	8.495.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen							
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.538.407	7.497.500	7.926.000	8.174.000	8.207.000	8.385.000	8.495.000
18	= Ordentliches Ergebnis	-7.538.407	-7.497.500	-7.926.000	-8.174.000	-8.207.000	-8.385.000	-8.495.000
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.538.407	-7.497.500	-7.926.000	-8.174.000	-8.207.000	-8.385.000	-8.495.000
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-7.538.407	-7.497.500	-7.926.000	-8.174.000	-8.207.000	-8.385.000	-8.495.000
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-7.538.407	-7.497.500	-7.926.000	-8.174.000	-8.207.000	-8.385.000	-8.495.000

GESAMTPERSONALBUDGET

Teilergebnishaushalt Personalaufwand

Stadt Düren

		RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.835	49.860	49.860	49.860	49.860	49.860	49.860
03	+ Sonstige Transfererträge							
04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	615.200						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	524.769	352.070	314.550	322.590	331.020	339.870	349.170
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.429.305						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	65.138						
09	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge	6.751.247	401.930	364.410	372.450	380.880	389.730	399.030
11	- Personalaufwendungen	64.197.910	69.351.040	67.358.740	72.075.310	75.304.560	76.672.620	78.068.490
12	- Versorgungsaufwendungen	11.009.938	3.129.850	11.201.440	11.524.840	11.755.420	11.990.450	12.230.250
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.931	46.200	46.200	46.200	46.200	46.200	46.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.214	38.750	38.750	38.750	38.750	38.750	38.750
17	= Ordentliche Aufwendungen	75.259.992	72.565.840	78.645.130	83.685.100	87.144.930	88.748.020	90.383.690
18	= Ordentliches Ergebnis	-68.508.745	-72.163.910	-78.280.720	-83.312.650	-86.764.050	-88.358.290	-89.984.660
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-68.508.745	-72.163.910	-78.280.720	-83.312.650	-86.764.050	-88.358.290	-89.984.660
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis							
26	= Jahresergebnis	-68.508.745	-72.163.910	-78.280.720	-83.312.650	-86.764.050	-88.358.290	-89.984.660
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis	-68.508.745	-72.163.910	-78.280.720	-83.312.650	-86.764.050	-88.358.290	-89.984.660

ANLAGEN

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2024/2025	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR
1	2	3	4	5	6
2024		47.765	4.155		
2025			47.130	43.150	
Summe	0	47.765	51.285	43.150	0
<i>Nachrichtlich:</i> In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	50.587.020	90.778.850	101.960.260	91.140.100	34.643.900



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024 TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025 TEUR
	1	2	3	2	3
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen	323	323	323	323	323
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land					
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich					
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen					
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	115.923	109.962	154.524	154.524	238.634
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	2.311	2.235	2.235	2.235	2.235
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	26.441	29.968	25.768	25.768	22.968
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	201	177	177	177	177
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.044	6.237	6.237	6.237	6.237
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.575	2.216	2.216	2.216	2.216
7. Sonstige Verbindlichkeiten	18.775	12.435	12.435	12.435	12.435
8. Erhaltene Anzahlungen	41.322	55.816	55.816	55.816	55.816
9. Summe aller Verbindlichkeiten	211.915	219.369	259.731	259.731	341.041
<u>Nachrichtlich</u>					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:					
- Bürgschaften u.a.	10.062	3.726	3.726	3.726	3.726



Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Mio.EUR	Mio.EUR	Mio.EUR	Mio.EUR	Mio.EUR	Mio.EUR	Mio.EUR
Ausgleichsrücklage	62,1	77,3	77,5	77,6	77,9	78,3	78,5
Allgemeine Rücklage	149,4	149,4	149,4	149,4	149,4	149,4	149,4

**BILANZ
ERGEBNISRECHNUNG
FINANZRECHNUNG
2022
(AUFGESTELLT)**

Schlussbilanz Stadt Düren 31.12.2022

AKTIVA	31.12.2021	31.12. 2022	PASSIVA	31.12.2021	31.12. 2022
1. Anlagevermögen	742.190.885,98	740.367.512,77	1. Eigenkapital	217.150.957,36	229.384.574,68
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	343.326,04	230.872,51	1.1 Allgemeine Rücklage	152.596.858,51	149.362.164,90
1.2 Sachanlagen	617.541.953,30	618.679.549,48	davon: Deckungsrücklage	9.455.865,38	7.672.043,79
1.2.1 Unbebaute Grdstücke u. grdstücksgl. Rechte	73.103.538,38	75.770.615,78	davon: Wohnungsbaufonds	386.354,79	276.018,52
1.2.1.1 Grünflächen	44.452.980,57	44.659.061,61	davon: Sozialfonds	140.027,47	35.520,76
davon: Wohnungsbaufonds	268.881,50	268.881,50	1.2 Sonderrücklagen	2.451.847,11	2.708.539,01
davon: Sozialfonds	58.285,25	58.285,25	1.2.1 Stift. Gymnasium	1,00	1,00
1.2.1.2 Ackerland	5.680.822,27	5.680.514,91	1.2.2 Stiftung Stadtteil und Kultur	2.451.846,11	2.708.538,01
davon: Wohnungsbaufonds	540.114,00	540.114,00	1.3 Ausgleichsrücklage	52.588.736,79	62.102.251,74
davon: Sozialfonds	1.666.917,86	1.666.917,86	1.4 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	9.513.514,95	15.211.619,03
1.2.1.3 Wald, Forsten	2.851.308,35	2.851.308,35	2. Sonderposten	224.816.672,49	221.258.831,37
davon: Sozialfonds	124.499,40	124.499,40	2.1 für Zuwendungen	133.915.336,96	132.761.749,28
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	20.118.427,19	22.579.730,91	davon: Wohnungsbaufonds	162.752,76	157.385,20
davon: Wohnungsbaufonds	2.259.577,84	2.259.577,84	davon: Sozialfonds	326.263,80	319.798,50
davon: Sozialfonds	2.372.948,46	2.372.948,46	davon: SuS	3.609.995,00	3.873.505,00
1.2.2 Bebaute Grdstücke u. grdstücksgl. Rechte	251.953.864,34	249.242.377,38	2.2 für Beiträge	34.885.848,67	32.241.222,27
1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen	15.453.930,33	15.555.968,15	2.3 für den Gebührenaussgleich	10.385,18	
1.2.2.2 Schulen	102.337.730,88	100.666.143,50	2.4 Sonstige Sonderposten	56.005.101,68	56.255.859,82
1.2.2.3 Wohnbauten	19.501.189,99	19.572.602,32	2.4.1 Erstattungen aus Erschließungsverträgen	5.588.760,01	5.425.085,41
davon: Wohnungsbaufonds	3.521.545,22	3.468.771,71	2.4.2 Stellplatzbeiträge	500.711,96	471.309,28
davon: Sozialfonds	3.616.899,83	3.556.743,34	2.4.3 Unentgeltlicher Erwerb	12.922.701,46	13.609.935,88
1.2.2.4 Sonst.Dienst-, Geschäfts- u. a. Betriebsgebäude	114.661.013,14	113.447.663,41	2.4.4 Dauerleihgaben Kunstgegenstände	20.131.433,45	19.888.034,45
1.2.3 Infrastrukturvermögen	190.997.647,06	186.724.923,16	2.4.5 Unselbständige Stiftungen	16.861.494,80	16.861.494,80
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	54.360.866,18	54.575.879,16	davon: Wohnungsbaufonds	7.215.063,24	7.215.063,24
davon: Wohnungsbaufonds	618,00	618,00	davon: Sozialfonds	8.146.431,56	8.146.431,56
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	21.049.277,39	20.446.629,15	davon: Kulturstiftung	1.500.000,00	1.500.000,00
1.2.3.3 Gleisanl. mit Streckenausrüst.u. Sicherheitsanl			3. Rückstellungen	166.652.973,16	190.449.017,73
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	109.631,36	82.599,26	3.1 Pensionsrückstellungen	144.487.231,00	150.567.793,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenk.anl.	114.172.912,24	110.250.251,12	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	300.945,56	282.468,25
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.304.959,89	1.369.564,47	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.838.246,34	11.196.118,35
1.2.3 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	58.803.574,12	58.886.416,12	3.4 Sonstige Rückstellungen	20.026.550,26	28.402.638,13
davon: SuS	3.609.995,00	3.873.505,00	3.4.1 Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	1.548.403,85	1.584.358,30
1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	7.909.083,77	7.669.137,11	3.4.2 Rückstellungen für Überstunden/Gleitguthaben	1.944.482,15	2.417.206,57
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.590.749,77	4.666.894,90	3.4.3 Rückstellungen für Steuernachforderungen		109.396,33
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	30.183.495,86	35.719.185,03	3.4.4 Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	11.670.100,30	19.426.311,96
1.3 Finanzanlagen	124.305.606,64	121.457.090,78	davon: Wohnungsbaufonds	249.556,32	168.706,01
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	10.871.936,67	10.871.936,67	davon: Sozialfonds	803.001,64	671.528,92
davon: Wohnungsbaufonds	1.127.997,00	1.127.997,00	davon: Kulturstiftung	39.685,51	37.510,29
1.3.2 Beteiligungen	44.504.159,98	41.686.763,96	3.4.5 Rückstellung für Altersteilzeit	2.904.030,38	3.352.016,88
1.3.3 Sondervermögen	63.018.691,11	62.993.206,11	3.4.6 Rückstellungen aus schwebenden Rechtsverfahren	1.265.930,47	866.819,28
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	4.510.059,12	4.535.029,95	3.4.7 Rückstellung Unterhaltungspauschale Kindertagesstätten	47.074,30	
davon: Kulturstiftung	1.500.000,00	1.500.000,00	4. Verbindlichkeiten	215.029.793,48	216.250.157,08
1.3.5 Ausleihungen	1.400.759,76	1.370.154,09	4.1 Anleihen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	69.645,29	69.645,29	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition	114.044.019,06	118.234.443,44
1.3.5.2 an Beteiligungen	174.000,00	174.000,00	4.2.3 von Sondervermögen	340.810,22	323.371,22
1.3.5.3 an Sondervermögen	-69.645,29	-69.645,29	4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	113.703.208,84	117.911.072,22
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.226.759,76	1.196.154,09	davon: Wohnungsbaufonds	1.107.240,63	1.087.173,79
davon: Wohnungsbaufonds	356.915,69	337.137,80	davon: Sozialfonds	1.278.425,30	1.224.073,45
davon: Sozialfonds	165.718,40	158.505,24	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	36.694.088,60	26.441.423,40
2. Umlaufvermögen	69.834.518,12	104.875.793,89	4.4 Verbindl. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirt. gleichkommen	253.324,33	200.961,24
2.1 Vorräte	12.928.752,21	15.221.006,47	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	4.654.466,43	3.044.347,65
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	122.275,45	126.975,72	davon: Wohnungsbaufonds	979,94	
2.1.3 Vorgehaltene Veräußerungsgrundstücke, Sonstiges	12.806.476,76	15.094.030,75	davon: Sozialfonds	437,85	454,43
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	52.351.077,39	51.638.630,90	davon: Kulturstiftung	2.500,00	
2.2.1 Öff.-rechtl. Ford. und Ford. aus Transferleist.	34.542.174,03	35.541.151,84	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.057.195,51	3.575.278,59
2.2.1.1 Gebühren	1.805.098,01	2.463.304,72	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	11.461.351,05	18.775.442,26
2.2.1.2 Beiträge	234.596,52	134.047,43	davon: Wohnungsbaufonds	7.862,82	7.122,67
2.2.1.3 Steuern	4.806.753,50	7.458.160,54	davon: Sozialfonds	16.735,16	16.016,52
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	15.104.509,30	13.785.054,19	4.8 Erhaltene Anzahlungen	39.086.263,70	41.322.078,99
2.2.1.5 Sonstige Öff.-rechtl. Forderungen	12.591.216,70	11.700.584,96	davon: Wohnungsbaufonds	581.541,42	581.541,42
2.2.2 Privatrechtl. Forderungen	12.693.964,75	11.373.704,54	davon: Sozialfonds	379.706,29	379.706,29
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	4.148.629,49	4.203.979,91	davon: SuS		6.649,95
davon: Wohnungsbaufonds	25.006,56	997,36	4.9 Durchlaufende Gelder	6.779.084,80	4.656.181,51
davon: Sozialfonds	22.102,41	2.616,36	4.9.1 Verbindlichkeiten aus durchlaufenden Geldern allgemein	4.823.738,72	2.496.816,61
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	118.554,96	223.250,26	4.9.3 Verbindlichk. aus durchlaufenden Geldern SGB XII	1.955.346,08	2.159.364,90
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	1.040.991,74	1.068.408,00	5. Passive Rechnungsabgrenzung	4.322.847,81	5.793.217,36
davon: Wohnungsbaufonds	386.354,79	276.018,52	davon: Wohnungsbaufonds	40.708,20	39.142,50
davon: Sozialfonds	140.027,47	35.520,76	davon: Sozialfonds	61.741,38	59.354,62
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	5.484.894,06	5.191.796,69	SUMME PASSIVA	827.973.244,30	863.135.798,22
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	1.900.894,50	686.269,68			
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	5.041.526,08	4.623.156,80			
davon: Wohnungsbaufonds	1.265.049,52	1.252.039,62			
davon: Sozialfonds	2.985.236,97	2.876.788,38			
davon: Kulturstiftung	42.185,51	37.510,29			
davon: SuS		6.649,95			
2.2.4 Übrige Forderungen	73.412,53	100.617,72			
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		34.500.000,00			
2.4 Liquide Mittel	4.554.688,52	3.516.156,52			
2.5 Forderungen aus durchlaufenden Geldern					
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	15.947.840,20	17.892.491,56			
SUMME AKTIVA	827.973.244,30	863.135.798,22			

Düren, den 28.11.2023

Bestätigt:


 (Ullrich)
 Bürgermeister

Aufgestellt:


 488ssel
 Stadtkämmerer

Gesamtergebnisrechnung 2022

Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ermächtigungsüb. aus 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist 2022
01 Steuern und ähnliche Abgaben	124.602.860,77	123.419.700,00		123.419.700,00	147.435.350,24	24.015.650,24
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.082.819,09	103.776.290,00		103.776.290,00	116.235.715,76	12.459.425,76
03 + Sonstige Transfererträge	3.006.759,86	2.561.420,00		2.561.420,00	2.712.744,67	151.324,67
04 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.409.399,20	21.517.310,00		21.517.310,00	25.980.507,77	4.463.197,77
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.592.847,96	4.266.110,00		4.266.110,00	5.310.193,52	1.044.083,52
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.397.173,58	27.006.070,00		27.006.070,00	28.042.378,14	1.036.308,14
07 + Sonstige ordentliche Erträge	26.913.038,16	9.161.160,00		9.161.160,00	25.456.341,42	16.295.181,42
08 + Aktivierte Eigenleistungen	1.321.567,81	1.150.000,00		1.150.000,00	1.351.458,23	201.458,23
09 +/- Bestandsveränderungen						
10 = Ordentliche Erträge	308.326.466,43	292.858.060,00	0,00	292.858.060,00	352.524.689,75	59.666.629,75
11 - Personalaufwendungen	61.457.099,31	71.711.260,00		71.711.260,00	69.446.651,57	-2.264.608,43
12 - Versorgungsaufwendungen	13.886.789,80	3.131.070,00		3.131.070,00	11.363.982,72	8.232.912,72
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.765.435,03	44.651.670,00	8.529.138,09	53.180.808,09	57.779.842,53	4.599.034,44
14 - Bilanzielle Abschreibungen	16.823.496,62	15.505.060,00		15.505.060,00	16.399.108,44	894.048,44
15 - Transferaufwendungen	139.616.488,21	144.867.780,00	523.605,53	145.391.385,53	149.409.380,70	4.017.995,17
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.630.496,92	22.835.580,00	403.121,76	23.238.701,76	36.439.019,91	13.200.318,15
17 = Ordentliche Aufwendungen	300.179.805,89	302.702.420,00	9.455.865,38	312.158.285,38	340.837.985,87	28.679.700,49
18 = Ordentliches Ergebnis	8.146.660,54	-9.844.360,00	-9.455.865,38	-19.300.225,38	11.686.703,88	30.986.929,26
19 + Finanzerträge	5.779.194,55	8.837.050,00		8.837.050,00	5.160.537,47	-3.676.512,53
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.762.340,14	2.128.190,00		2.128.190,00	1.635.622,32	-492.567,68
21 = Finanzergebnis	1.016.854,41	6.708.860,00	0,00	6.708.860,00	3.524.915,15	-3.183.944,85
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.163.514,95	-3.135.500,00	-9.455.865,38	-12.591.365,38	15.211.619,03	27.802.984,41
23 + Außerordentliche Erträge	350.000,00	3.142.510,00		3.142.510,00		-3.142.510,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen						
25 = Außerordentliches Ergebnis	350.000,00	3.142.510,00	0,00	3.142.510,00	0,00	-3.142.510,00
26 = Jahresergebnis	9.513.514,95	7.010,00	-9.455.865,38	-9.448.855,38	15.211.619,03	24.660.474,41
27 + Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	29.414.646,58	31.763.690,00		31.763.690,00	27.488.731,96	-4.274.958,04
28 - Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	29.414.646,58	31.763.690,00		31.763.690,00	27.488.731,96	-4.274.958,04
29 = Ergebnis	9.513.514,95	7.010,00	-9.455.865,38	-9.448.855,38	15.211.619,03	24.660.474,41
30 Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und						
31 Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
32 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen						
33 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
34 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen						
35 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-2.600.911,08				-3.074.087,92	-3.074.087,92
36 Verrechnungssaldo	-2.600.911,08				-3.074.087,92	-3.074.087,92
37 Erfolg/Verlust	6.912.603,87	7.010,00	-9.455.865,38	-9.448.855,38	12.137.531,11	21.586.386,49

Düren, den 28.11.2023

Bestätigt:



(Ullrich)
Bürgermeister

Aufgestellt:



(Hissel)
Stadtkämmerer

Gesamtfinanzrechnung 2022

Beschreibung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ermächtigungsüb. aus 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist 2022
01 Steuern und ähnliche Abgaben	125.178.199,12	123.419.700,00		123.419.700,00	143.803.006,29	20.383.306,29
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.789.143,18	99.350.550,00		99.350.550,00	107.782.743,82	8.432.193,82
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	1.865.067,36	2.561.420,00		2.561.420,00	1.677.196,60	-884.223,40
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.600.504,72	18.986.810,00		18.986.810,00	22.371.182,06	3.384.372,06
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.545.470,34	4.266.110,00		4.266.110,00	5.306.965,04	1.040.855,04
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	27.048.212,45	26.965.070,00		26.965.070,00	28.120.492,96	1.155.422,96
07 + Sonstige Einzahlungen	5.969.277,27	7.902.650,00		7.902.650,00	15.122.174,74	7.219.524,74
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.550.383,64	8.807.050,00		8.807.050,00	5.119.775,82	-3.687.274,18
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	281.546.258,08	292.259.360,00		292.259.360,00	329.303.537,33	37.044.177,33
10 - Personalauszahlungen	57.120.796,44	60.380.440,00		60.380.440,00	60.115.158,49	-265.281,51
11 - Versorgungsauszahlungen	8.041.110,51	14.501.020,00		14.501.020,00	8.196.463,83	-6.304.556,17
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.467.241,93	44.676.670,00	8.529.138,09	53.205.808,09	49.279.585,75	-3.926.222,34
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.763.204,22	2.128.190,00		2.128.190,00	1.636.621,08	-491.568,92
14 - Transferauszahlungen	140.015.689,27	144.867.780,00	523.605,53	145.391.385,53	147.884.150,25	2.492.764,72
15 - Sonstige Auszahlungen	10.420.493,48	14.213.470,00	403.121,76	14.616.591,76	15.443.447,47	826.855,71
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	260.828.535,85	280.767.570,00	9.455.865,38	290.223.435,38	282.555.426,87	-7.668.008,51
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.717.722,23	11.491.790,00	-9.455.865,38	2.035.924,62	46.748.110,46	44.712.185,84
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.007.448,83	14.114.100,00		14.114.100,00	13.925.489,00	-188.611,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.013.399,51	364.200,00		364.200,00	976.202,43	612.002,43
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	107.907,97				1,58	1,58
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	961.254,11	910.000,00		910.000,00	181.167,73	-728.832,27
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	59.720,49	25.000,00		25.000,00	31.036,60	6.036,60
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.149.730,91	15.413.300,00		15.413.300,00	15.113.897,34	-299.402,66
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	2.852.761,89	9.336.500,00	15.324.739,29	24.661.239,29	3.724.880,88	-20.936.358,41
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.695.253,84	36.505.500,00	68.305.203,03	104.810.703,03	14.128.378,17	-90.682.324,86
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	4.854.246,60	2.979.000,00	8.280.833,21	11.259.833,21	2.637.781,90	-8.622.051,31
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	147.000,00	75.000,00		75.000,00		-75.000,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.227,12			0,00	1.226,75	1.226,75
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen				0,00	2.650.000,00	2.650.000,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.550.489,45	48.896.000,00	91.910.775,53	140.806.775,53	23.142.267,70	-117.664.507,83
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.400.758,54	-33.482.700,00	-91.910.775,53	-125.393.475,53	-8.028.370,36	117.365.105,17
32 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	16.316.963,69	-21.990.910,00		-123.357.550,91	38.719.740,10	162.077.291,01
33 + Aufn. u. Rückfl. v. Krediten f. Investitionen	10.038.903,36	33.482.700,00		33.482.700,00	10.001.676,98	-23.481.023,02
34 + Aufn. u. Rückfl. v. Kredite z. Liquiditätssich.	146.100.000,00				115.713.730,32	115.713.730,32
35 - Tilg. u. Gewähr. von Krediten für Investitionen	4.730.293,83	5.268.600,00		5.268.600,00	5.333.677,06	-65.077,06
36 - Tilg. u. Gewähr. v. Krediten z. Liquiditätss.	168.030.000,00	6.200.000,00		6.200.000,00	159.000.000,00	-152.800.000,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-16.621.390,47	22.014.100,00		22.014.100,00	-38.618.269,76	-60.632.369,76
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-304.426,78	8.190,00			101.470,34	
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.198.541,32				4.554.688,52	
40 + Bestand an fremden Finanzmitteln	1.660.573,98				-1.140.002,34	
41 = Liquide Mittel (Zeilen 36 bis 38)	4.554.688,52	23.190,00			3.516.156,52	

Düren, den 28.11.2023

Bestätigt:



(Ullrich)
Bürgermeister

Aufgestellt:



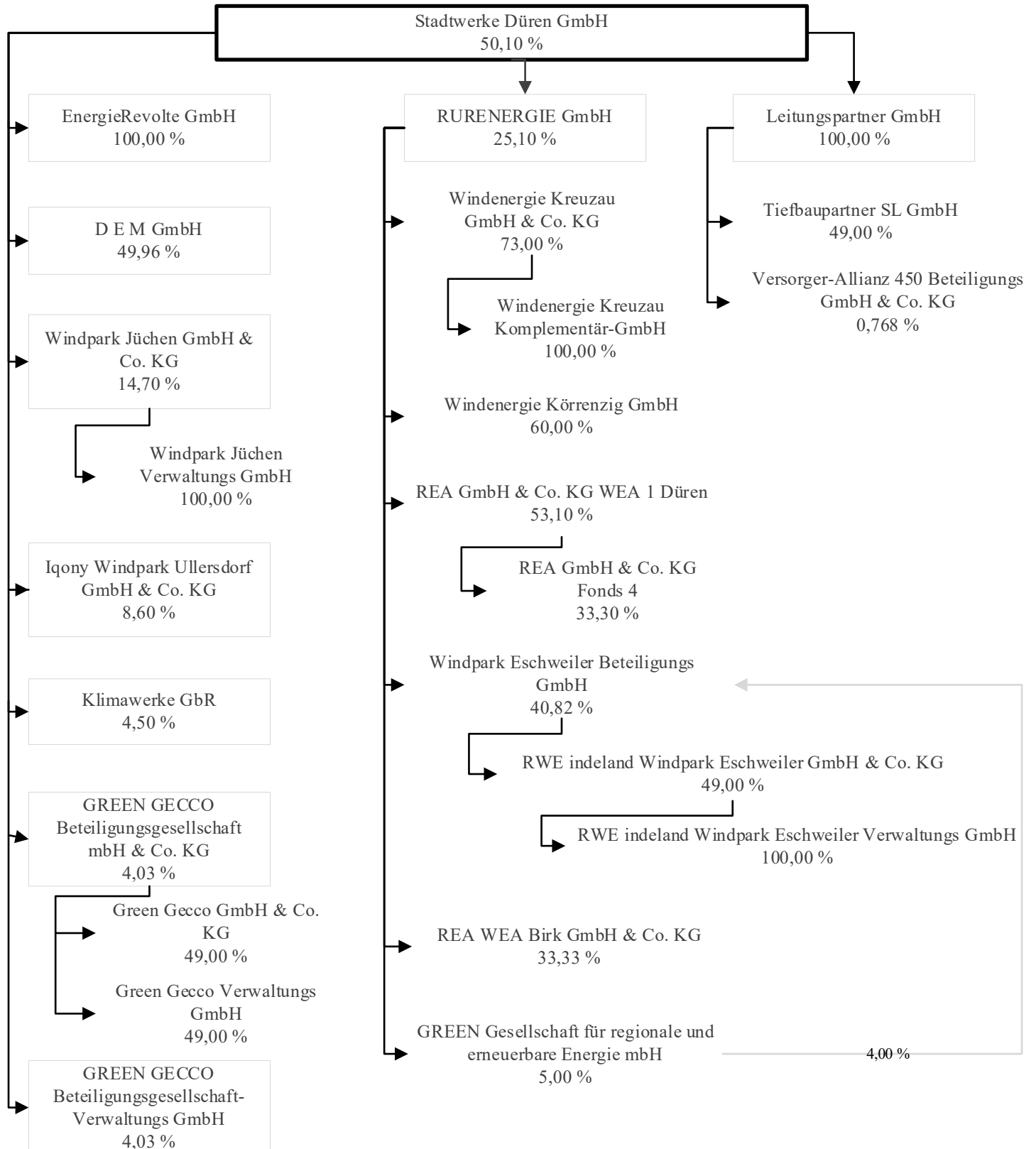
(Hissel)
Stadtkämmerer

**ÜBERSICHTEN
ZU
SONDERVERMÖGEN,
VERBUNDENE UNTERNEHMEN
UND
FINANZWIRTSCHAFTLICH
BEDEUTSAME
BETEILIGUNGEN**



Stadt Düren – Teil 1/3

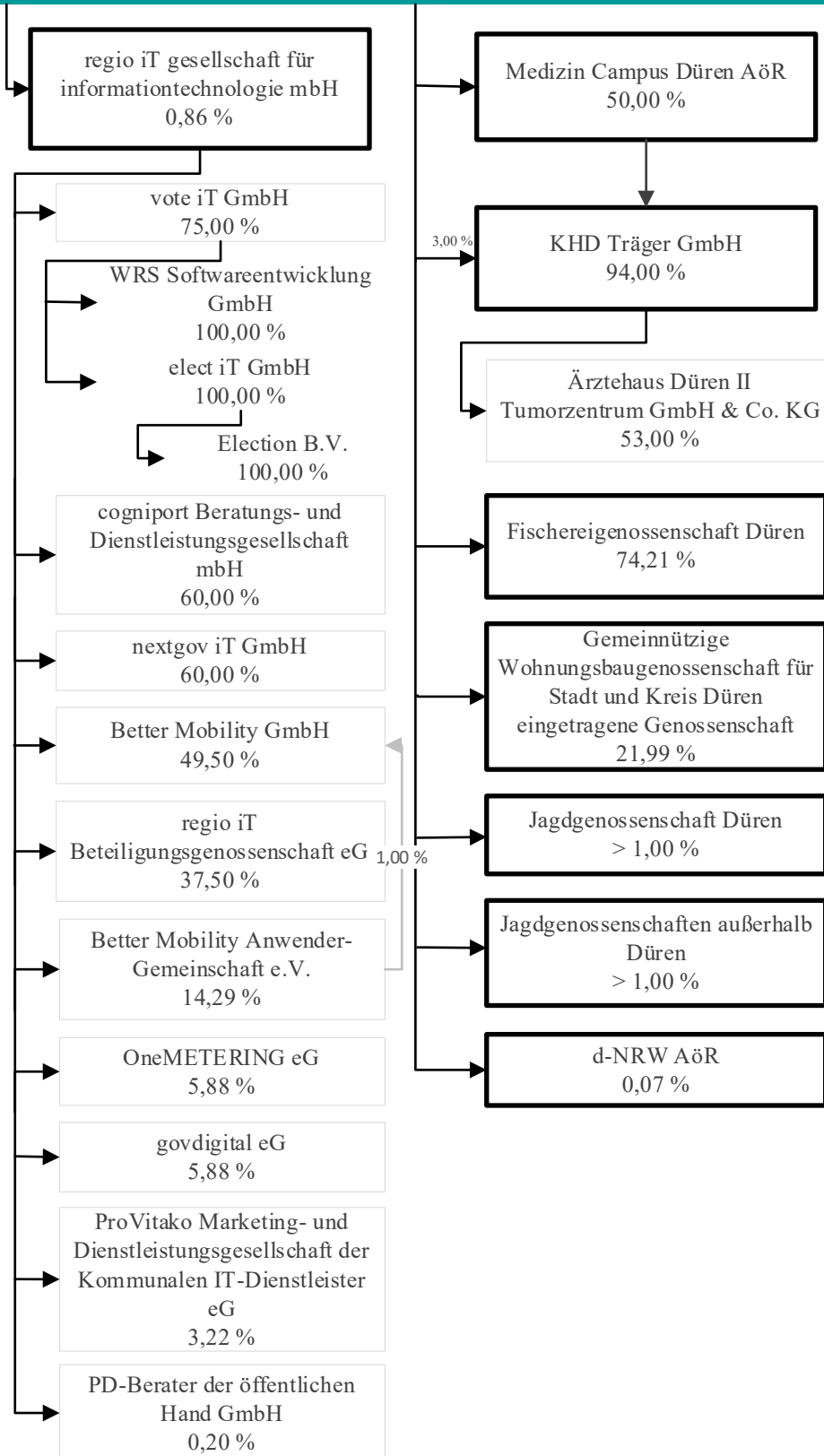
Beteiligung



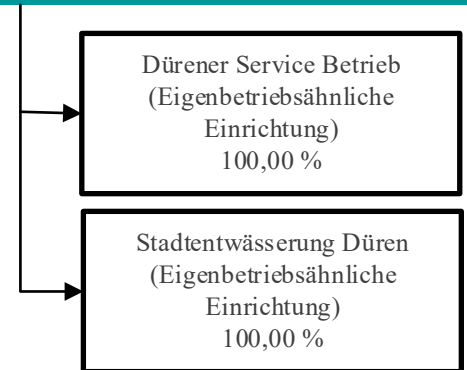


Stadt Düren – Teil 2/3

Beteiligungen

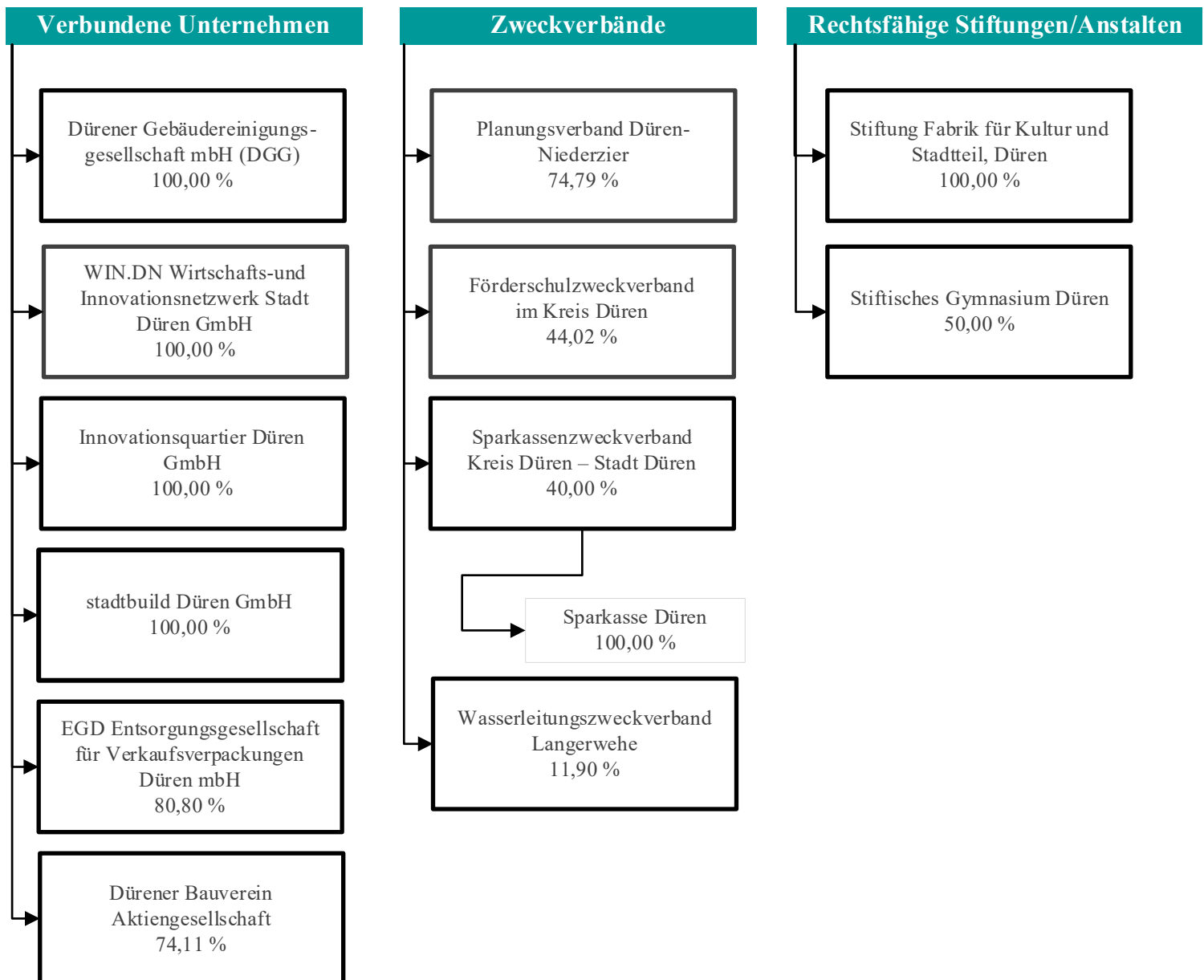


Sondervermögen





Stadt Düren – Teil 3/3



**Übersicht über die Wirtschaftslage von Unternehmen und Einrichtungen,
an denen die Stadt Düren unmittelbar oder mittelbar zu mehr als 20% beteiligt ist, einschließlich deren Entwicklung**

		Jahresergebnis * 2021 in EUR	Jahresergebnis * 2022 in EUR	Planergebnis 2023 in EUR	Planergebnis 2024 in EUR	Planergebnis 2025 in EUR	Planergebnis 2026 in EUR
Kommunalunternehmen							
Medizin Campus Düren AöR	50,00%	-24.163,63	-54.588,54	-114.976,00	692.144,00	-215.531,00	-215.762,00
Sondervermögen							
Dürener Service Betrieb	100,00%	912.386,25	-364.427,04	-900.700,00	-500.300,00	18.800,00	284.000,00
Stadtentwässerung Düren	100,00%	4.419.895,98	4.175.662,85	3.671.334,00	4.122.730,00	1.569.757,00	-619.241,00
unmittelbare Gesellschaften							
Dürener Bauverein AG	74,11%	446.215,14 JÜ 223.115,14 Bilanzgewinn	632.153,46 JÜ 316.153,46 Bilanzgewinn	116.000,00	335.000,00	41.000,00	195.000,00
Dürener Gebäudereinigungsgesellschaft mbH	100,00%	6.267,60	1.490,09	2.660,00	73.360,00	61.800,00	76.800,00
Entsorgungsgesellschaft für Verkaufsverpackungen Düren mbH	80,80%	311.944,28	255.484,61	280.665,00	219.905,00	liegt nicht vor	liegt nicht vor
Fischereigenossenschaft Düren eG	74,21%	liegt noch nicht vor	liegt noch nicht vor	liegt nicht vor	liegt nicht vor	liegt nicht vor	liegt nicht vor
Gemeinnützige Wohnungsbaugenossenschaft für Stadt und Kreis Düren eG	21,99%	476.727,65 JÜ 30.069,40 Bilanzgewinn	845.165,64 JÜ 30.069,40 Bilanzgewinn	545.000,00	420.000,00	375.000,00	419.000,00
Innovationsquartier Düren GmbH	100,00%	Gründung erfolgte in 2023		liegt nicht vor	-205.460,00	-206.412,00	-192.290,00
Stadtwerke Düren GmbH	50,10%	3.014.708,56	2.968.590,40	9.481.426,39	5.041.000,00	5.227.000,00	4.974.000,00
Stadtbuild Düren GmbH	100,00%	Gründung erfolgte in 2023					
Wirtschafts- und Innovationsnetzwerk Stadt Düren GmbH	100,00%	-1.153.949,13 JF 33.013,99 Bilanzgewinn	- 1.179.047,09 JF 124.666,90 Bilanzgewinn	-1.392.770,29	-1.427.985,64	-1.428.393,24	-1.549.628,71
mittelbare Gesellschaften							
Ärztehaus Düren II Tumorzentrum GmbH & Co. KG	23,03%	38.718,93	61.951,62	liegt nicht vor	liegt nicht vor	liegt nicht vor	liegt nicht vor
DEM GmbH	25,03%	13.006,16	79.661,72	liegt nicht vor	liegt nicht vor	liegt nicht vor	liegt nicht vor
EnergieRevolve GmbH	50,10%	-1.149.000,00	-340.519,97	-720.000,00	-614.000,00	liegt nicht vor	liegt nicht vor
KHD Träger GmbH	50,00%	53.145,40	80.668,00	23.301,00	12.162,00	22.543,00	29.809,00
Leitungspartner GmbH	50,10%	-886.591,39	-99.336,01	-1.631.148,74	liegt nicht vor	liegt nicht vor	liegt nicht vor
Tiefbaupartner SL GmbH	24,55%	Gründung erfolgte in 2023					
Zweckverbände							
Förderschulzweckverband im Kreis Düren	44,02%	liegt nicht vor	liegt noch nicht vor	-1.102.545,00	liegt nicht vor	liegt nicht vor	liegt nicht vor
Planungsverband Düren-Niederzier	74,79%	24.081,04	liegt noch nicht vor	98.450,00	liegt nicht vor	liegt nicht vor	liegt nicht vor
rechtsfähige Stiftungen/Anstalten							
Stiftung Fabrik für Kultur und Stadtteil, Düren	100,00%	-50.748,36	liegt noch nicht vor	liegt nicht vor	liegt nicht vor	liegt nicht vor	liegt nicht vor
Stiftisches Gymnasium Düren	50,00%	liegt noch nicht vor	liegt noch nicht vor	liegt nicht vor	liegt nicht vor	liegt nicht vor	liegt nicht vor

* Jahresergebnis entspricht dem Jahresüberschuss/- fehlbetrag nach Steuern laut GuV



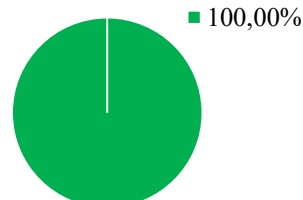
Dürener Service Betrieb

Paradiesstraße 17
52349 Düren

Betriebsleitung:
Dipl.-Ing agr. Richard Müllejan

Gründung: 1993

Stammkapital: 9.978.123,97 €
Anteil Stadt Düren: 9.978.123,97 €



Unternehmenszweck:

Die Abfallbeseitigung, Straßenreinigung, Fahrzeugstellung, Gebäudereinigung, Grünflächenpflege und Grünflächenunterhaltung mit Bestattungswesen und Forsten sowie der städtische Bauhof einschließlich der Kanal- und Gullyreinigung, der Dürener Badensee und das Hallenbad Jesuitenhof sowie die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Straßenbeleuchtung im Stadtgebiet Düren bilden die eigenbetriebsähnliche Einrichtung und werden auf der Grundlage der gesetzlichen Vorschriften und der Bestimmungen der Betriebssatzung geführt.

Verbindungen zum städtischen Haushalt:

Beteiligungsbuchwert 10.925.723,16 €

Finanzwirtschaftliche Beziehungen (in Euro):

vom Dürener Service Betrieb:

	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verwaltungs-kostenst. DSB	392.420	392.420	450.510	450.510	450.510	450.510	450.510
Ausgleichs-zahlungen DSB	98.580	105.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000

an den Dürener Service Betrieb:

	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erstatt. an DSB f. die Unterh. des Stadtwaldes	80.000	80.000	92.000	93.000	95.000	100.000	100.000
Erst. an DSB f. Unterh. d. Außenanl. Städt. Geb.	625.000	625.000	670.000	685.000	695.000	710.000	710.000
Erstatt. an DSB f. Unterh. der Kinderspielpl.	295.000	295.000	336.000	345.000	350.000	350.000	360.000
Erstattung an DSB f. Unterhaltung der Sportanlagen	88.930	88.500	95.000	97.000	99.000	101.000	103.000
Erstattung an DSB für Straßengrünunterhaltung	203.000	203.000	257.000	261.000	165.000	270.000	270.000
Erstattung an DSB für Unterhaltung der Anlagen	2.519.724	2.457.000	2.470.000	2.620.000	2.620.000	2.620.000	2.620.000
Erstattung an DSB für Reinigung	365.000	430.000	365.000	365.000	365.000	365.000	365.000
Erstatt. an DSB f. Grünflächen-funkt. der Friedhöfe	904.000	904.000	1.040.000	1.062.000	1.130.000	1.130.000	1.165.000
Erstatt. an DSB f. Allgemein-interessen Straßenrei.	390.000	390.000	415.000	425.000	435.000	445.000	460.000
Erstattung an DSB für den Bauhof	780.000	780.000	825.000	840.000	863.000	885.000	909.000
Erstattung an DSB für Straßenbeleuchtung	1.640.000	1.675.000	1.726.000	1.746.000	1.755.000	1.774.000	1.798.000
Personalkostenerstattung DSB	24.931	46.200	46.200	46.200	46.200	46.200	46.200

Verschuldungsgrad:

	2013	2014	2015	2016	2017
Verb. + RSt (€)	13.897.862	13.114.051	12.326.973	12.015.101	12.529.626
Eigenkapital (€)	6.990.855	7.616.024	8.950.074	9.000.931	8.629.470
Verschuldungsgrad (%)	199%	172%	138%	133%	145%

	2018	2019	2020	2021	2022
Verb. + RSt (€)	25.512.399	26.305.413	26.395.211	33.504.142	33.130.750
Eigenkapital (€)	9.747.748	9.462.854	8.987.288	11.113.404	10.748.977
Verschuldungsgrad (%)	262%	278%	294%	301%	308%

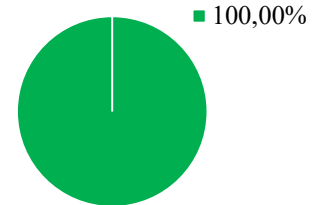
Stadtentwässerung Düren

Kaiserplatz 2-4
52349 Düren

Betriebsleitung:
Benjamin Savelsberg

Gründung: 2003

Stammkapital: 150.000,- €
Anteil Stadt Düren: 150.000,- €



Unternehmenszweck:

Die Aufgaben aus der Abwasserbeseitigungspflicht betreibt die Stadt in ihrem Gebiet als eigenbetriebsähnliche Einrichtung. Diese stellt die zu diesem Zweck bestehenden und noch zu erstellenden Anlagen als öffentliche Einrichtung zur Verfügung. Die öffentliche Abwasseranlage bildet eine rechtliche und wirtschaftliche Einheit.

Die Abwasserbeseitigungspflicht der Stadt Düren umfasst das Sammeln, Fortleiten, Behandeln, Einleiten, Versickern, Verregnen und Verrieseln des im Stadtgebiet anfallenden Abwassers sowie die Übergabe des Abwassers an den zuständigen Wasserverband.

Verbindungen zum städtischen Haushalt:

Beteiligungsbuchwert: 52.067.482,95 €

Finanzwirtschaftliche Beziehungen (in Euro):

von der Stadtentwässerung:

in €	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Gewinnausschüttung SE	0	7.781.520	6.880.000	5.621.500	3.830.000	4.720.000	5.520.000
Verwaltungskosten erst. SE	315.680,00	315.680,00	405.810,00	405.810,00	405.810,00	405.810,00	405.810,00
Erst. Kosten der Gebäude-wirtschaft durch SE	159.827	67.000	80.000	69.000	70.000	70.000	70.000
Erstattung Personalkosten durch SE		21.420	27.300	28.670	30.100	31.600	33.180

an die Stadtentwässerung:

	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erst. an SE f. Entwässerung öffentl. Verkehrsfl.	0	3.161.000	3.450.000	3.500.000	3.560.000	3.600.000	3.640.000
Erst. an SE f. Gewässerunterhaltung	3.974.181	936.000	1.005.000	1.010.000	1.015.000	1.020.000	1.025.000

Verschuldungsgrad:

	2013	2014	2015	2016	2017
Verb. + RSt (€)	56.674.187	48.605.072	51.256.358	52.769.840	50.079.413
Eigenkapital (€)	55.401.157	56.275.870	57.363.414	57.507.854	58.324.732
Verschuldungsgrad (%)	102%	86%	89%	92%	86%

	2018	2019	2020	2021	2022
Verb. + RSt (€)	49.537.461	48.826.357	51.087.743	47.731.995	46.431.060
Eigenkapital (€)	56.348.093	59.391.568	60.851.459	61.109.064	65.284.727
Verschuldungsgrad (%)	88%	82%	84%	78%	71%



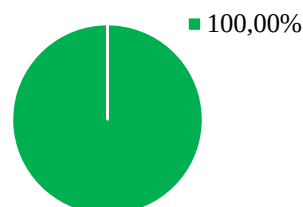
Dürener Gebäudereinigungsgesellschaft mbH (DGG)

Paradiesstraße 15
52349 Düren

Geschäftsführung:
Frank Nürnberg (ab 01.01.2024)
Richard Müllejan (bis 31.12.2023)

Gründung: 2001

Stammkapital: 30.000,- €
Anteil Stadt Düren: 30.000,- €



Unternehmenszweck:

Gegenstand des Unternehmens ist die Reinigung der Gebäude, die im Eigentum der Stadt Düren stehen oder an denen die Stadt Düren mittelbar oder unmittelbar beteiligt ist.

Die Gesellschaft kann alle Geschäfte betreiben, die dem Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar zu dienen geeignet sind. Sie kann sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben Dritter bedienen, Zweigniederlassungen errichten und sich an gleichartigen oder ähnlichen Unternehmen beteiligen.

Verbindungen zum städtischen Haushalt:

Beteiligungsbuchwert 30.000,00 €

Finanzwirtschaftliche Beziehungen (in Euro):

an die Gesellschaft:

	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Reinigungsleistung DGG	2.108.888	2.152.000	2.502.000	2.502.000	2.502.000	2.502.000	2.502.000



EGD Entsorgungsgesellschaft für Verkaufsverpackungen Düren mbH

Paradiesstraße 17
52349 Düren

Geschäftsführung:

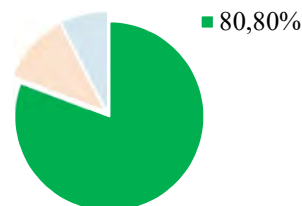
Siegfried Stoff (ab 01.01.2024)
Dipl.-Ing agr. Richard Müllejan (bis 31.12.2023)

Gründung: 1992

Stammkapital: 25.564,59 €
Anteil Stadt Düren: 20.656,19 €

Mitgesellschafter:

Gemeinde Langerwehe (11,60 %)
Gemeinde Hürtgenwald (7,60 %)



Unternehmenszweck:

Gegenstand der Gesellschaft ist es, ein System zu errichten, das flächendeckend im Einzugsgebiet der Gesellschafter eine regelmäßige Abholung gebrauchter Verkaufsverpackungen beim Endverbraucher oder in Nähe des Endverbrauchers in ausreichender Weise gewährleistet und die im Anhang zu der Verpackungsverordnung vom 12. Juli 1991 (Bundesgesetzblatt I S.1234) in der jeweils gültigen Fassung und an diese Stelle tretende gesetzliche Bestimmungen sowie in der Druckerzeugnisverordnung genannten Anforderungen erfüllt und auf vorhandene Sammel- und Verwertungssysteme der Gesellschafter als entsorgungspflichtige Körperschaften abgestimmt ist.

Zur Erfüllung des Gesellschaftszwecks bedient sich die Gesellschaft Dritter.

Die Gesellschaft ist berechtigt, alle Geschäfte einzugehen bzw. zu betreiben, die geeignet sind, den Gesellschaftszweck zu fördern. Dazu gehört auch das Einsammeln von hausmüllähnlichen Gewerbeabfällen, die bei Bedarf einer ordnungsgemäßen Entsorgung zuzuführen sind, soweit diese Abfälle nicht in die Entsorgungszuständigkeit des ZEW nach §2 der Abfallsatzung des Zweckverbandes Entsorgungsregion West vom 08.12.2006 fallen.

Verbindungen zum städtischen Haushalt:

Beteiligungsbuchwert: 531.573,47 €

Finanzwirtschaftliche Beziehungen (in Euro):
von der Gesellschaft:

	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Gewinnabführung EGD	266.456	86.580	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000

Dürener Bauverein AG

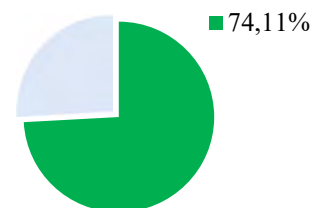
Grüngürtel 31
52351 Düren

Vorstand:

Dagmar Runge (Vorsitzende)
Thomas Hissel (stellv. Vorsitzender)
Peter Kaptain

Gründung: 1902

Grundkapital: 230.081,35 €
Anteil Stadt Düren: 170.513,30 €



Mitgesellschafter:

Sonstige Aktionäre (25,89 %)

Unternehmenszweck:

Zweck der Gesellschaft ist vorrangig eine sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung von breiten Schichten der Bevölkerung.

Die Gesellschaft errichtet, betreut, bewirtschaftet und verwaltet Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen. Sie kann außerdem alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaues und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben. Sie kann Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen bereitstellen. Die Gesellschaft ist berechtigt, Zweigniederlassungen zu errichten, andere Unternehmen zu erwerben oder sich an solchen zu beteiligen.

Die Gesellschaft darf auch sonstige Geschäfte betreiben, sofern diese dem Gesellschaftszweck (mittelbar oder unmittelbar) dienlich sind.

Verbindungen zum städtischen Haushalt:

Beteiligungsbuchwert 10.272.513,55

Finanzwirtschaftliche Beziehungen (in Euro):

von der Gesellschaft:

	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Dividenden Bauverein (einschl. Wohnbauten.)	11.811	11.810	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800
Überschuss aus der Wohnhausbewirtschaftung	171.868	238.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000

WIN.DN Wirtschafts- und Innovationsnetzwerk Stadt Düren GmbH

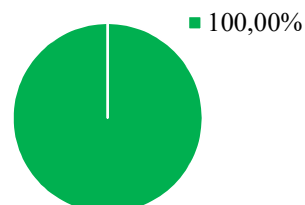
Am Langen Graben 1
52353 Düren

Geschäftsführung:
Thomas Hissel (Hauptgeschäftsführer)
Winfried Kranz-Pitre

Gründung: 1992

Stammkapital: 55.000,- €

Anteil Stadt Düren: 55.000,- €



Unternehmenszweck:

Gegenstand des Unternehmens ist es, die soziale und wirtschaftliche Struktur in Düren zu verbessern. Dies erfolgt insbesondere in den Bereichen Industrie, Logistik, Innovation, Handel und Gewerbe, Gesundheitswesen, Tourismus, Dienstleistungen und Handwerk und soll erreicht werden durch den Erwerb, die Entwicklung und Vermarktung von Gewerbeflächen und Gewerbeimmobilien, Gründungs- und Ansiedlungsförderung, Projektentwicklung und das Einwerben von Fördermitteln, innovative Ideen und Umsetzungen und mittels Maßnahmen, die dazu dienen, die bestehenden Arbeitsplätze in Düren zu sichern und neue Arbeitsplätze zu schaffen.

Die Gesellschaft ist berechtigt, sich zur Erreichung ihrer Aufgaben an anderen Gesellschaften zu beteiligen sowie weitere Gesellschaften zu gründen, solche zu erwerben und sich zur Erfüllung ihrer Aufgaben Dritter zu bedienen.

Die Aufgaben der Gesellschaft sind im Rahmen steuerbegünstigter Tätigkeiten von Wirtschaftsförderungsgesellschaften zu erfüllen.

Verbindungen zum städtischen Haushalt:

Beteiligungsbuchwert: 37.849,65 €

Finanzwirtschaftliche Beziehungen (in Euro)
an die WIN.DN:

	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Betrauungsvertrag WIN.DN	1.270.700	1.392.800	1.428.000	1.429.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000
Ausgleich Steuer-auf- kommen Gewerbe- gebiet DN- Kreuzau	130.257	45.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000



Stadtwerke Düren GmbH

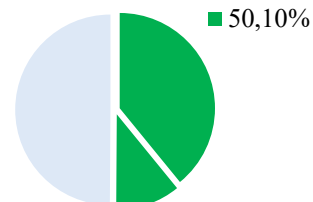
Arnoldsweilerstraße 60
52349 Düren

Geschäftsführung

Maria Creeten
Heinrich Klocke

Gründung: 1984

Stammkapital: 17.077.400,00 €
Anteil Stadt Düren: 6.677.263,40 €
Anteil DSB: 1.878.514,00 €



Mitgesellschafter:

Westenergie AG (49,9 %)

Unternehmenszweck:

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung der Bevölkerung insbesondere im Stadtgebiet Düren und der Gemeinde Merzenich mit Elektrizität, Gas, Wärme und Wasser, die Erzeugung von Elektrizität insbesondere durch Anlagen auf dem Gebiet der Erneuerbaren Energien sowie der Energiehandel. Daneben ist Gegenstand des Unternehmens die Planung, die Errichtung, der Betrieb, die Instandhaltung, der Ausbau, der Erwerb, die Vermarktung und die Nutzung von Netzanlagen und sonstigen Verteilungssystemen (einschließlich die Erbringung und Vermarktung von unmittelbar verbundenen Dienstleistungen) für Telekommunikationsnetze und Informationstechnologie.

Verbindungen zum städtischen Haushalt:

Beteiligungsbuchwert: 38.575.257,43 €
Einlage in den DSB: 9.509.378,51 €

Finanzwirtschaftliche Beziehungen (in Euro):

von der Gesellschaft:

	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Gewinnabführung SWD	1.008.879	1.125.200	2.140.000	1.485.000	1.470.000	1.500.000	1.540.000
Konzessionsabgaben/Kommunalrabatt	4.844.113	4.739.900	4.800.000	4.800.000	4.800.000	4.800.000	4.800.000

Stadtbuild Düren GmbH

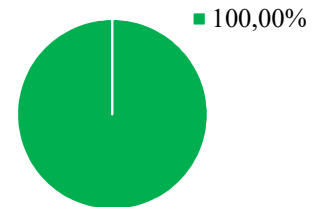
Am Ellernbusch 18-20
52355 Düren

Geschäftsführung:

Niels-Christian Schaffert (Hauptgeschäftsführer)
Hans-Willi Schroeder

Gründung: 2023¹

Stammkapital: 75.000,00 €
Anteil Stadt Düren: 75.000,00 €



Mitgesellschafter:

Westenergie AG (49,9 %)

Unternehmenszweck:

Gegenstand des Unternehmens ist die Errichtung, Sanierung und Erweiterung städtischer Kindertageseinrichtungen und Schulgebäude einschließlich OGS sowie sonstiger kommunaler Hochbauten auf dem Gebiet der Stadt Düren. Die Gesellschaft sorgt dafür, dass bei der Durchführung ihrer Vorhaben Nachhaltigkeitskriterien angemessene Berücksichtigung finden und Klimaschutzaspekte beachtet werden. Die Gesellschaft kann außerdem alle im Bereich des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen.

Verbindungen zum städtischen Haushalt:

Stammkapital: 75.000,00 €

¹ Die Gesellschaft befindet sich noch in Gründung.

Innovationsquartier Düren GmbH

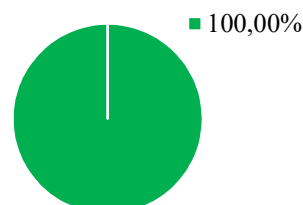
Am Langen Graben 1
52353 Düren

Geschäftsführung:
Thomas Hissel (Hauptgeschäftsführer)
Winfried Kranz-Pitre

Gründung: 2023

Stammkapital: 25.000,- €

Anteil Stadt Düren: 25.000,- €



Unternehmenszweck:

Gegenstand des Unternehmens sind sämtliche Maßnahmen, die die Auswirkungen des Strukturwandels zugunsten der Stadt Düren auffangen, insbesondere Erwerb, Bebauung, Sanierung, Vermietung, Bewirtschaftung und Veräußerung von Immobilien, oder auch Projekte interkommunaler Zusammenarbeit. Die Gesellschaft ist befugt, verwandte Geschäfte mit dem Ziel der Strukturstärkung im Kernrevier zu betreiben. Dabei soll sich der Fokus auf das Innovationsquartier Düren mit den Themen Innovation, Gründergeist und Nachhaltigkeit richten.

Verbindungen zum städtischen Haushalt:

Beteiligungsbuchwert: 25.000,00 €

Finanzwirtschaftliche Beziehungen (in Euro)
an die IQ.DN GmbH:

	RE 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Betrauungsakt IQ.DN GmbH	-	-	205.500	206.500	192.300	19.100	0 ¹

¹ Ab 2028 trägt sich Gesellschaft aufgrund der Ertragssituation selbst.

**JAHRESABSCHLÜSSE
DER
EIGENBETRIEBE**

JAHRESABSCHLUSS
DÜRENER SERVICE BETRIEB
2022

**Bericht
über die Prüfung
des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2022
nebst Lagebericht 2022
sowie zu § 53 HGrG
des**

**Dürener Service Betrieb,
Düren**

RKP PELZER VOGT & PARTNER

Oberstr. 135

52349 Düren

Tel.: 0 24 21 / 59 185 - 0

Fax.: 0 24 21 / 59 185 - 1

E-Mail: info@pvp-wpg.de

Inhaltsverzeichnis

1. Prüfungsauftrag	1
2. Grundsätzliche Feststellungen	3
2.1 Lage des Unternehmens	3
2.1.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter	3
3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	5
3.1 Gegenstand der Prüfung	5
3.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung	5
4. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	9
4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	9
4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	9
4.1.2 Jahresabschluss	10
4.1.3 Lagebericht	10
4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses	11
4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	11
4.2.2 Bewertungsgrundlagen	11
4.2.3 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen	12
4.2.4 Aufgliederungen und Erläuterungen	12
4.3 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	14
4.3.1 Vermögenslage und Kapitalstruktur	14
4.3.2 Finanzlage	16
4.3.3 Ertragslage	17
5. Feststellungen gemäß § 53 HGrG	18
6. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung	19

Als Anlagen sind dem Bericht beigelegt:

1. Bilanz zum 31. Dezember 2022
2. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom
1. Januar bis 31. Dezember 2022
3. Anhang 2022
4. Lagebericht 2022
5. Bestätigungsvermerk
6. Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Grundlagen
 - A) Rechtliche Grundlagen
 - B) Wirtschaftliche Grundlagen
 - C) Steuerliche Grundlagen
7. Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG zur Ordnungsmäßigkeit der
Geschäftsführungsorganisation
8. Erläuterungen zur Bilanz zum 31. Dezember 2022 und
Gliederung von einzelnen Positionen der Gewinn- und
Verlustrechnung 1. Januar bis 31. Dezember 2022

Aktiva	Seite 1
Passiva	Seite 20
Gewinn- und Verlustrechnung	Seite 32
9. Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

Hauptteil

1. Prüfungsauftrag

Als eigenbetriebsähnliche Einrichtung unterliegt der Jahresabschluss und der Lagebericht des Dürener Service Betriebs nach § 103 Abs. 1 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GONW) der Prüfungspflicht.

Unser nachstehend erstatteter Bericht über die gesetzliche Prüfung des Jahresabschlusses und Lageberichts des Dürener Service Betriebs zum 31. Dezember 2022 ist an den geprüften Eigenbetrieb gerichtet.

In der Betriebsausschusssitzung vom 13. Dezember 2022 des

Dürener Service Betrieb,

Düren

(im Folgenden auch "Dürener Service Betrieb" oder "Gesellschaft" genannt)

wurden wir zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 gewählt. Daraufhin beauftragte uns die Betriebsleitung den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht zum 31. Dezember 2022 in entsprechender Anwendung der §§ 316 und 317 HGB zu prüfen.

Auftragsgemäß haben wir zusätzlich einen Erläuterungsteil erstellt, der diesem Bericht als Anlage 8 beigelegt ist. Der Erläuterungsteil enthält Aufgliederungen und Hinweise zu den einzelnen Posten des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2022 unter Angabe der jeweiligen Vorjahreszahlen.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Dem uns erteilten Prüfungsauftrag standen keine Ausschlussgründe nach §§ 319, 319a, 319b HGB, §§ 49 und 53 WPO sowie §§ 28 ff. BS WP/vBP entgegen.

Wir haben die Prüfung mit Unterbrechungen in den Monaten März 2023 bis Januar 2024 in den Geschäftsräumen der Einrichtung durchgeführt. Ortsgebundene Arbeiten haben wir in unseren Sozietätsräumen abgewickelt.

Art und Umfang unserer Prüfungshandlungen haben wir in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

Über das Ergebnis unserer Prüfungshandlungen erstatten wir den nachfolgenden Bericht.

Unserem Bericht haben wir den geprüften Jahresabschluss 2022, bestehend aus Bilanz (Anlage 1), Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 2) und Anhang (Anlage 3), sowie den geprüften Lagebericht 2022 (Anlage 4) beigelegt.

Die rechtlichen, wirtschaftlichen und steuerlichen Verhältnisse haben wir in der Anlage 6 dargestellt.

Weitergehende Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung ergeben sich aus Anlage 8.

Wir haben diesen Prüfungsbericht nach dem Prüfungsstandard PS 450 n.F. "Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten" des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V. (IDW), Düsseldorf erstellt.

Unserem Auftrag liegen die als Anlage 9 beigelegten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017 zugrunde. Die Höhe unserer Haftung bestimmt sich nach § 323 Abs. 2 HGB. Im Verhältnis zu Dritten sind Nr. 1 Abs. 2 und Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen maßgebend.

Dieser Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses ist nicht zur Weitergabe an Dritte bestimmt. Soweit er mit unserer Zustimmung an Dritte weitergegeben wird bzw. Dritten mit unserer Zustimmung zur Kenntnis vorgelegt wird, verpflichtet sich die Gesellschaft, mit dem betreffenden Dritten schriftlich zu vereinbaren, dass die vereinbarten Haftungsregelungen auch für mögliche Ansprüche des Dritten uns gegenüber gelten sollen.

Auskunftspersonen waren:

Herr Dipl. Ing. agr. Richard Müllejans	Betriebsleiter
Herr Dipl. Betriebswirt, Dipl. Verw. Ralf Kouchen	stellvertreter Betriebsleiter
Herr Dipl. Kfm. Jörg Heinrichs	Finanzleiter
Frau Claudia Pons	Anlagen- und Finanzbuchhaltung
Frau Janine Krawczuk	Finanzbuchhaltung

2. Grundsätzliche Feststellungen

2.1 Lage des Unternehmens

2.1.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

Der Lagebericht (Anlage 4) der gesetzlichen Vertreter enthält folgende Kernaussagen zum Geschäftsverlauf zur wirtschaftlichen Lage sowie zur Entwicklung der Gesellschaft:

- Entwicklung von Branche und Gesamtwirtschaft
- Umsatzentwicklung
- Unternehmensentwicklung
- Ersatzinvestitionen/ Neuinvestitionen
- Vermögenslage
- Finanzlage
- Ertragslage
- Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir nachfolgend in unserer vorangestellten Berichterstattung zur Beurteilung der Lage des Unternehmens im Jahresabschluss und im Lagebericht durch die gesetzliche Vertretung Stellung.

Unsere Stellungnahme geben wir aufgrund eigener Beurteilung der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens ab, die wir im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts gewonnen haben. Hierzu gehören vertiefende Erläuterungen und die Angabe von Ursachen zu den einzelnen Entwicklungen sowie eine kritische Würdigung der zugrunde gelegten Annahmen, nicht aber eigene Prognoserechnungen. Unsere Berichtspflicht besteht, soweit uns die geprüften Unterlagen eine Beurteilung erlauben.

Insbesondere gehen wir auf die Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit und auf die Beurteilung der künftigen Entwicklung des Unternehmens ein, wie sie im Jahresabschluss und im Lagebericht ihren Ausdruck gefunden haben.

Die von uns geprüften Unterlagen i.S.v. § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB umfassten jene Unterlagen, die unmittelbar Gegenstand unserer Abschlussprüfung waren, also die Buchführung, den Jahresabschluss und den Lagebericht sowie alle Unterlagen, wie Kostenrechnungsunterlagen, Planungsrechnungen, wichtige Verträge, Protokolle und Berichterstattungen an die für die Überwachung Verantwortlichen, die wir im Rahmen unserer Prüfung herangezogen haben.

Folgende die positive oder negative Entwicklung des Unternehmens betreffenden Angaben der Geschäftsführung im Jahresabschluss und im Lagebericht sind zur Beurteilung der Lage des Unternehmens als wesentlich hervorzuheben:

- Inbetriebnahme des Rurbades am 8. Juli 2022 im Rahmen eines Festaktes
- Ergebnisverschlechterung im Vergleich zum Vorjahr um T€ 1.275 auf T€ - 364
- Hauptverlustsparte waren die Bäderbetriebe mit einem Spatenergebnis von T€ -1.434 aufgrund der schwierigen Gesamtsituation (Corona, Inflation, gesamtwirtschaftliche Lage)
- Vornahme von Ersatzinvestitionen incl. Anzahlungen in Höhe von T€ 4.396
- bis auf die Bereiche Bäderbetriebe (T€ -1.434) schließen alle Geschäftsbereiche im Kalenderjahr 2022 mit einem Überschuss ab
- Weiterhin bestehende Sondersituationen, wie der Krieg in der Ukraine und die dadurch ausgelösten Preisexplosionen im Energiesektor sowie die hohe Inflation und eine gewisse Kaufzurückhaltung, haben auch weiterhin einen negativen Einfluss auf die Entwicklung des DSB
- Das alte Hallenbad Jesuitenhof belastet auch 2023 die Ergebnisse der Sparte Bäderbetriebe

Die oben angeführten Hervorhebungen werden unten in Abschnitt 4.3 durch analysierende Darstellungen wesentlicher Aspekte der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ergänzt.

Risiken der zukünftigen Entwicklung mit besonderem Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sieht die Geschäftsführung der Dürener Service Betrieb nicht.

Die Darstellung und Beurteilung der Lage des Unternehmens und seiner voraussichtlichen Entwicklung durch die gesetzliche Vertretung im Jahresabschluss und im Lagebericht halten wir für zutreffend.

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung ist die Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zutreffend.

3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

3.1 Gegenstand der Prüfung

Im Rahmen des uns erteilten Auftrags haben wir gemäß § 317 HGB die Buchführung und den nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss und den Lagebericht auf die Einhaltung der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften geprüft.

Die gesetzlichen Vertreter tragen die Verantwortung für die Rechnungslegung, die dazu eingerichteten internen Kontrollen und die gegenüber uns als Abschlussprüfer gemachten Angaben. Unsere Aufgabe als Abschlussprüfer ist es, diese Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und die gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehört nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich aus diesen anderen Vorschriften üblicherweise Rückwirkungen auf den nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben.

Eine besondere Prüfung zur Aufdeckung von Unregelmäßigkeiten im Geld- und Leistungsverkehr (Unterschlagungsprüfung) war nicht Gegenstand der Abschlussprüfung. Im Verlaufe unserer Tätigkeit ergaben sich auch keine Anhaltspunkte, die besondere Untersuchungen in dieser Hinsicht erforderlich gemacht hätten.

3.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung

Art und Umfang der beim vorliegenden Auftrag erforderlichen Prüfungshandlungen haben wir im Rahmen unserer Eigenverantwortlichkeit nach pflichtgemäßem Ermessen bestimmt, das durch gesetzliche Regelungen und Verordnungen, IDW Prüfungsstandards sowie ggf. erweiternde Bedingungen für den Auftrag und die jeweiligen Berichtspflichten begrenzt wird.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach §§ 316 ff. HGB unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Durchführung von Abschlussprüfungen vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden kann, ob die Buchführung, der Jahresabschluss und der Lagebericht frei von wesentlichen Mängeln sind. Im Rahmen der Prüfung werden Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze und der wesentlichen

Einschätzungen der gesetzlichen Vertretung sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Prüfungsurteile bildet.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehörte nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich aus diesen Vorschriften üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss ergeben. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z.B. Unterschlagungen, sowie die Feststellung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand unserer Abschlussprüfung.

Die nachfolgende Darstellung und Beschreibung von Prüfungsumfang und Prüfungsvorgehen ist so angelegt, dass es dem Aufsichtsgremium möglich ist, daraus Konsequenzen für die eigene Überwachungsaufgabe zu ziehen.

Unsere Prüfung hat sich gemäß § 317 Abs. 4a HGB nicht darauf zu erstrecken, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann.

Im Rahmen unseres risikoorientierten Prüfungsvorgehens erarbeiteten wir zunächst eine Prüfungsstrategie. Diese beruhte auf einer Einschätzung des Unternehmensumfeldes und auf Auskünften der gesetzlichen Vertretung über die wesentlichen Unternehmensziele und Geschäftsrisiken.

Unsere Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen umfassten System- und Funktionstests, analytische Prüfungshandlungen sowie Einzelfallprüfungen.

Wir haben unsere aussagebezogenen Prüfungshandlungen an den Ergebnissen unserer Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems ausgerichtet.

Bei der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sind wir wie folgt vorgegangen: Ausgehend von den externen Faktoren, den Unternehmenszielen, der Geschäftsstrategie und den Steuerungs- und Überwachungsprozessen auf der Unternehmensebene haben wir anschließend die Geschäftsprozesse analysiert. In diesem zweiten Schritt der Prozessanalyse haben wir beurteilt, inwieweit die wesentlichen Geschäftsrisiken, die einen Einfluss auf unser Prüfungsrisiko haben, durch die Gestaltung der Betriebsabläufe und der Kontroll- und Überwachungsmaßnahmen reduziert worden sind.

Die Erkenntnisse der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems haben wir bei der Auswahl der analytischen Prüfungshandlungen und der Einzelfallprüfungen berücksichtigt.

Soweit nach unserer Einschätzung wirksame funktionsfähige Kontrollen implementiert waren und damit ausreichende personelle, computergestützte oder mechanische Kontrollen die Richtigkeit der Jahresabschlussaussage sicherstellten, konnten wir unsere aussagebezogenen Prüfungshandlungen im Hinblick auf Einzelfälle insbesondere im Bereich der Routinetransaktionen weitgehend einschränken. Soweit uns eine Ausdehnung der Prüfungshandlungen erforderlich erschien, haben wir neben analytischen Prüfungshandlungen in Form von Plausibilitätsbeurteilungen einzelne Geschäftsvorfälle anhand von Belegen nachvollzogen und auf deren sachgerechte Verbuchung hin überprüft.

Im unternehmensindividuellen Prüfungsprogramm haben wir die Schwerpunkte unserer Prüfung, Art und Umfang der Prüfungshandlungen sowie den zeitlichen Prüfungsablauf und den Einsatz von Mitarbeitern festgelegt. Hierbei haben wir die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Risikoorientierung beachtet.

Die in unserer Prüfungsstrategie identifizierten kritischen Prüfungsziele führten zu folgenden Schwerpunkten unserer Prüfung:

- Ordnungsgemäße Erfassung der Investitionstätigkeit
- Zutreffende Ermittlung des Vorsteuerschlüssels im Zusammenhang mit dem Bau des Rurbads
- Zutreffende Bewertung der Forderungen
- Zutreffende Bewertung der Rückstellungen und Verbindlichkeiten
- Zutreffende Ermittlung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens
- Überprüfung der Kostenrechnung
- Prüfung der Kostenüberdeckung nach § 6 KAG sowie Wirtschaftlichkeitsberechnungen

Gegenstand unserer Prüfung waren auch die Angaben im Lagebericht, insbesondere die prognostischen Angaben.

Bestätigungen Dritter wurden wie folgt und nach folgenden Kriterien eingeholt:

Von der zutreffenden Bilanzierung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leis-

tungen haben wir uns durch Einholung von Saldenbestätigungen nach mathematisch-statistischen Auswahlkriterien in Stichproben überzeugt.

Bankbestätigungen wurden von Kreditinstituten eingeholt.

An der körperlichen Bestandsaufnahme der wesentlichen Vorräte haben wir beobachtend teilgenommen.

Die Eröffnungsbilanzwerte wurden ordnungsgemäß aus dem von uns geprüften Vorjahresabschluss übernommen.

Alle von uns erbetenen, nach pflichtgemäßen Ermessen zur ordnungsmäßigen Durchführung der Prüfung von der gesetzlichen Vertretung benötigten Aufklärungen und Nachweise wurden erbracht. Die gesetzliche Vertretung hat uns die Vollständigkeit der Buchführung, des Jahresabschlusses und des Lageberichts in der von uns eingeholten Vollständigkeitserklärung am 30. Januar 2024 schriftlich bestätigt.

Der von uns geprüfte und mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Vorjahresabschluss, der in der Betriebsausschusssitzung vom 13. Dezember 2022 einstimmig beschlossen und mit Gesellschafterbeschluss vom 14. Dezember 2022 festgestellt wurde, diente als Ausgangsbasis unserer Prüfung.

4. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Im Rahmen unserer Prüfung stellen wir fest, dass die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der Bestimmungen der Satzung entsprechen.

Die Aufzeichnungen der Geschäftsvorfälle des Unternehmens sind nach unseren Feststellungen vollständig, fortlaufend und zeitgerecht. Der Kontenplan ermöglicht eine klare und übersichtliche Ordnung des Buchungsstoffes mit einer für die Belange der Gesellschaft ausreichenden Gliederungstiefe. Soweit im Rahmen unserer Prüfung Buchungsbelege eingesehen wurden, enthalten diese alle zur ordnungsgemäßen Dokumentation erforderlichen Angaben. Die Belegablage ist numerisch geordnet, so dass der Zugriff auf die Belege unmittelbar anhand der Angaben in den Konten möglich ist. Die Buchführung entspricht somit für das gesamte Geschäftsjahr in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Anforderungen.

Die Organisation der Buchführung, das interne Kontrollsystem, der Datenfluss und das Belegwesen ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle.

Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen wurden nach dem Ergebnis unserer Prüfung in allen wesentlichen Belangen ordnungsgemäß in der Buchführung, im nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss und im Lagebericht abgebildet.

Die Buchführung wird IT-gestützt unter Verwendung der Standardsoftware DATEV Rechnungswesen pro durchgeführt. Die DATEV Rechnungswesen pro hat folgenden Leistungsumfang:

- Kundenverwaltung
- Kontenverwaltung
- Debitoren Kontokorrent
- Kreditoren-Kontokorrent/Zahlungsverkehr
- Anlagenbuchhaltung
- Auswertungen

Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben im Berichtsjahr keine nennenswerten organisatorischen Änderungen erfahren.

Die Sicherheit der für die Zwecke der IT-gestützten Rechnungslegung verarbeiteten Daten ist gewährleistet.

4.1.2 Jahresabschluss

In dem uns zur Prüfung vorgelegten, nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften sowie ergänzenden Bestimmungen der Eigenbetriebsverordnung aufgestellten Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 wurden alle für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie die Normen der Betriebssatzung beachtet. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind gemäß § 21 Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen die Vorschriften des HGB für große Kapitalgesellschaften angewendet worden.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung des Dürener Service Betriebs für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 sind nach unseren Feststellungen ordnungsmäßig aus der Buchführung und aus den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die einschlägigen Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften wurden dabei ebenso in allen wesentlichen Belangen beachtet wie der Stetigkeitsgrundsatz des § 252 Abs. 1 Nr. 6 HGB.

Zur Ordnungsmäßigkeit der im Anhang gemachten Angaben, über die von uns nicht an anderer Stelle berichtet wird, stellen wir fest, dass die Berichterstattung im Anhang durch die gesetzlichen Vertreter vollständig und im gesetzlich vorgeschriebenen Umfang ausgeführt wurde.

4.1.3 Lagebericht

Im Rahmen unserer Prüfung zur Gesetzeskonformität des Lageberichts haben wir gemäß § 321 Abs. 2 Satz 1 HGB festgestellt, dass der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften entspricht.

4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses

4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Über das Ergebnis unserer Beurteilung, ob und inwieweit die durch den Jahresabschluss vermittelte Gesamtaussage den Anforderungen des § 264 Abs. 2 Satz 1 HGB entspricht, berichten wir nachstehend.

Da sich keine Besonderheiten ergeben haben, stellen wir fest, dass der Jahresabschluss insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens vermittelt.

4.2.2 Bewertungsgrundlagen

Die Bewertungsgrundlagen i.S.d. § 321 Abs. 2 Satz 4 erster Satzteil HGB umfassen die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie die für die Bewertung von Vermögensgegenständen und Schulden maßgeblichen Faktoren (Parameter, Annahmen und die Ausübung von Ermessensspielräumen).

Wertbestimmende Faktoren ergeben durch Verknüpfung mit den am Abschlussstichtag vorhandenen Bestandsgrößen von Vermögensgegenständen und Schulden die im Jahresabschluss angesetzten Buchwerte.

Parameter sind in der Regel durch Marktpreise oder allgemein akzeptierte Standardwerte objektivierbare Faktoren, während Annahmen über künftige Entwicklungen subjektive Faktoren der Wertbestimmung sind, deren Festlegung unter Berücksichtigung der Rechnungslegungsgrundsätze im Ermessen der gesetzlichen Vertretung liegt.

Ermessensspielräume beruhen auf unsicheren Erwartungen bei der Bestimmung von Schätzgrößen und den diesen zugrunde gelegten Annahmen. Daraus resultiert bei vielen Posten eine Bandbreite zulässiger Wertansätze.

Im Rahmen der Erläuterung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ist insbesondere die Ausübung von Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechten von Bedeutung, weil mit derartigen Entscheidungen der gesetzlichen Vertretung eine Einflussnahme auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses ermöglicht wird.

Zur Darstellung der wesentlichen Bewertungsgrundlagen verweisen wir auf die entsprechenden Angaben im Anhang, weil ihre Aufnahme in den vorliegenden Prüfungsbericht nur zu einer Wiederho-

lung führen würde.

Von uns vorgenommene Verweise auf den Anhang stehen in ihrer Art oder in ihrem Umfang nicht im Widerspruch zu der nach § 321 Abs. 1 Satz 1 HGB gebotenen Klarheit der Berichterstattung.

4.2.3 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

Berichtspflichtige Tatsachen aus sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen mit wesentlichen Auswirkungen auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses lagen nach dem Ergebnis unserer Prüfungshandlungen im Prüfungszeitraum nicht vor.

4.2.4 Aufgliederungen und Erläuterungen

§ 321 Abs. 2 Satz 5 HGB schreibt eine Aufgliederung von Abschlussposten vor, soweit dies zum Verständnis der Gesamtaussage des Jahresabschlusses, insbesondere zur Erläuterung der Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen sowie der sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen nach § 321 Abs. 2 Satz 4 HGB, erforderlich ist und die Angaben nicht im Anhang enthalten sind.

Zu den wesentlichen Posten des Jahresabschlusses werden nachfolgend zur Verbesserung der Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage Aufgliederungen und Erläuterungen gegeben, soweit entsprechende Angaben im Anhang nicht enthalten sind. Soweit Erläuterungen gleich lautend bei mehreren Posten derselben Gruppe zu wiederholen wären, werden sie zur Erleichterung der Lesbarkeit des Berichts diesen vorangestellt.

Aufstellung wesentlicher Aktivposten der Bilanz zum 31. Dezember 2022

(Anteil an der Bilanzsumme größer 10,0 %)

	Bilanzansatz zum 31.12.2022	%-Anteil Bilanz- summe	%-Änderung gegenüber 31.12.2021
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	24.646.169,92	43,1	170,4
Technische Anlagen und Maschinen	6.137.235,00	10,7	0,0
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.726.911,98	20,5	0,5
Beteiligungen	<u>9.509.378,51</u>	<u>16,6</u>	-,-
	<u>52.019.695,41</u>	<u>90,9</u>	

**Aufstellung wesentlicher Passivposten
der Bilanz zum 31. Dezember 2022**

(Anteil an der Bilanzsumme größer 10,0 %)

	Bilanzansatz zum 31.12.2022	%-Anteil Bilanz- summe	%-Änderung gegenüber 31.12.2021
Gezeichnetes Kapital	9.978.123,97	17,4	0,0
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	28.094.584,53	49,1	-3,2
Rechnungsabgrenzungsposten	13.134.163,13	23,0	2,4
	<u>51.206.871,63</u>	<u>89,5</u>	

**Aufstellung wesentlicher Posten der Gewinn- und
Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022**

(Anteil an den Umsatzerlösen größer 10,0 %)

	Wertansatz Geschäfts- jahr 2022	%-Anteil Umsatz- erlöse	%-Änderung gegenüber Vorjahr
Umsatzerlöse	29.159.714,73	100,0	4,1
Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.746.364,92	23,1	-3,1
Löhne und Gehälter	10.320.920,50	35,4	6,7
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und für Unterstützung	3.133.430,00	10,7	6,8
Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.424.799,19	18,6	35,9

4.3 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

4.3.1 Vermögenslage und Kapitalstruktur

Vermögenslage und Kapitalstruktur sowie deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus den folgenden Zusammenstellungen der Bilanzzahlen in T€ für die beiden Abschlussstichtage 31. Dezember 2022 und 31. Dezember 2021. Rundungsdifferenzen wurden nicht eliminiert.

	31.12.2022		31.12.2021		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
<u>Entwicklung der Vermögenslage</u>					
<u>Anlagevermögen</u>					
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	11	0,0	20	0,0	-9
Sachanlagen					
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	24.646	43,1	9.114	15,8	15.532
Technische Anlagen und Maschinen	6.137	10,7	0	0,0	6.137
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.727	20,5	11.666	20,2	61
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	429	0,7	20.558	35,7	-20.129
Finanzanlagen					
Beteiligungen	9.509	16,6	9.509	16,5	0
	<u>52.459</u>	<u>91,7</u>	<u>50.867</u>	<u>88,2</u>	<u>-1.592</u>
<u>Umlaufvermögen</u>					
Vorräte					
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	467	0,8	273	0,5	194
In Ausführung befindliche Bauaufträge	32	0,1	15	0,0	17
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	784	1,4	609	1,1	175
Forderungen gegen Gemeinde	1.338	2,3	1.917	3,3	-579
Sonstige Vermögensgegenstände	1.050	1,8	876	1,5	174
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.047	1,8	3.081	5,3	-2.034
	<u>4.718</u>	<u>8,2</u>	<u>6.770</u>	<u>11,7</u>	<u>-2.052</u>
<u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>	<u>25</u>	<u>0,0</u>	<u>12</u>	<u>0,0</u>	<u>13</u>
Summe Aktiva	<u>57.202</u>	<u>100,0</u>	<u>57.650</u>	<u>100,0</u>	<u>-448</u>

Entwicklung der Kapitalstruktur

Eigenkapital

Gezeichnetes Kapital	9.978	17,4	9.978	17,3	0
Andere Gewinnrücklagen	2.592	4,5	2.592	4,5	0
Verlustvortrag	-1.456	-2,5	-2.369	-4,1	913
Jahresfehlbetrag	-364	-0,6	912	1,6	-1.276
	<u>10.750</u>	<u>18,8</u>	<u>11.113</u>	<u>19,3</u>	<u>-363</u>

Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen

-- 188	-- 0,3	-- 203	-- 0,4	-- -15

Rückstellungen

Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	76	0,1	77	0,1	-1
Steuerrückstellungen	370	0,6	0	0,0	370
Sonstige Rückstellungen	1.677	2,9	758	1,3	919
	<u>2.123</u>	<u>3,6</u>	<u>835</u>	<u>1,4</u>	<u>1.288</u>

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	28.095	49,1	29.013	50,3	-918
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	14	0,0	2	0,0	12
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.003	3,5	1.292	2,2	711
Sonstige Verbindlichkeiten	896	1,6	2.363	4,1	-1.467
	<u>31.008</u>	<u>54,2</u>	<u>32.670</u>	<u>56,6</u>	<u>-1.662</u>

Rechnungsabgrenzungsposten

Summe Passiva	<u>13.134</u>	<u>23,0</u>	<u>12.830</u>	<u>22,3</u>	<u>-- 304</u>
	<u>57.202</u>	<u>100,0</u>	<u>57.650</u>	<u>100,0</u>	<u>-448</u>

4.3.2 Finanzlage

Die Kapitalflussrechnung stellt sich für das Berichtsjahr wie folgt dar. Rundungsdifferenzen sind nicht eliminiert.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	T€	T€
Jahresfehlbetrag/-überschuss	-364	912
Abschreibungen	2.778	2.197
Zunahme der Vorräte	-211	-35
-Gewinne/+Verluste a. d. Abg. von Gegenst. d. Anlagevermögens	-295	13
Zunahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-132	-44
Abnahme der Forderungen an die Gemeinde	579	6.670
Zunahme der sonstigen Aktiva	-180	34
Abnahme der Sonderposten mit Rücklageanteil	-15	-15
Zunahme der Rückstellungen	1.288	-16
Zunahme der erhaltenen Anzahlungen	12	-43
Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	706	-694
Abnahme der sonstigen Verbindlichkeiten und PRAP	<u>-1.205</u>	<u>538</u>
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit	2.961	9.517
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	321	54
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	<u>-4.396</u>	<u>-15.655</u>
Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-4.075	-15.601
Kapitalerhöhung durch Sacheinlage	0	0
Einstellung in Rücklagen	0	1.214
Zuführung aus Darlehensaufnahme	3.000	8.600
Auszahlung für die Tilgung der Kredite und Darlehen	<u>-3.919</u>	<u>-1.150</u>
Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-919	8.664
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	-2.033	2.580
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	<u>3.080</u>	<u>500</u>
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	<u>1.047</u>	<u>3.080</u>

4.3.3 Ertragslage

Die aus der Gewinn- und Verlustrechnung abgeleitete Gegenüberstellung der Erfolgsrechnungen der beiden Geschäftsjahre 2022 und 2021 zeigt folgendes Bild der Ertragslage und ihrer Veränderungen:

	2022		2021		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse	29.160	100,0	28.019	100,0	1.141
+ Andere aktivierte Eigenleistungen	3	0,0	32	0,1	-29
+ Sonstige betriebliche Erträge	719	2,5	318	1,1	401
- Materialaufwand	<u>7.932</u>	<u>27,2</u>	<u>8.427</u>	<u>30,1</u>	<u>-495</u>
= Rohergebnis	<u>21.950</u>	<u>75,3</u>	<u>19.942</u>	<u>71,2</u>	<u>2.008</u>
- Personalaufwand	13.454	46,1	12.608	45,0	846
- Abschreibungen	2.778	9,5	2.197	7,8	581
- Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>5.425</u>	<u>18,6</u>	<u>3.991</u>	<u>14,2</u>	<u>1.434</u>
= Betriebsergebnis	<u>-293</u>	<u>1,0</u>	<u>1.146</u>	<u>4,1</u>	<u>-853</u>
+ Finanzerträge	335	1,1	459	1,6	-124
- Finanzaufwand	<u>396</u>	<u>1,4</u>	<u>469</u>	<u>1,7</u>	<u>-73</u>
= Finanzergebnis	<u>-61</u>	<u>-0,2</u>	<u>-10</u>	<u>0,0</u>	<u>-51</u>
- EE-Steuern	<u>359</u>	<u>1,2</u>	<u>4</u>	<u>0,0</u>	<u>355</u>
= Ergebnis nach Steuern	<u>-127</u>	<u>-0,4</u>	<u>1.132</u>	<u>4,0</u>	<u>-1.259</u>
- Sonstige Steuern	<u>237</u>	<u>0,8</u>	<u>221</u>	<u>0,8</u>	<u>16</u>
= Jahresergebnis	<u>-364</u>	<u>-1,2</u>	<u>911</u>	<u>3,3</u>	<u>-1.275</u>

Rundungsdifferenzen wurden nicht eliminiert.

5. Feststellungen gemäß § 53 HGrG

Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG beachtet. Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d.h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften, den Bestimmungen der Betriebssatzung und der Geschäftsordnung für die Geschäftsführung geführt worden sind.

Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht und in Anlage 7 (Prüf- und Erhebungsliste zu den Feststellungen nach § 53 HGrG auf der Grundlage des IDW PS 720-Fragenkatalogs zur Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG) dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

6. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung haben wir am 30. Januar 2024 dem als Anlagen 1 bis 3 beigefügten Jahresabschluss des Dürener Service Betriebs, Düren, zum 31. Dezember 2022 und dem als Anlage 4 beigefügten Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022 den folgenden Bestätigungsvermerk erteilt, der von uns an dieser Stelle wiedergegeben wird:

"BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An den Dürener Service Betrieb

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Dürener Service Betriebs, Düren, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Dürener Service Betriebs für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen i.V.m. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen und den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31. Dezember 2022 sowie seiner Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und der Gemeindeordnung für das Land 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 Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB, §§ 21 bis 25 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen und § 103 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen sowie 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 und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb 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 geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen 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 des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unterneh-

menstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht 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 und Lageberichts 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 und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges 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 der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit 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 des Eigenbetriebs vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern 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.

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

Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 103 Absatz 3 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen

Aussage zu den wirtschaftlichen Verhältnissen

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen des Eigenbetriebs i.S.v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 befasst. Auf Basis unserer durchgeführten Tätigkeiten sind wir zu der Auffassung gelangt, dass uns keine Sachverhalte bekannt geworden sind, die zu wesentlichen Beanstandungen der wirtschaftlichen Verhältnisse des Eigenbetriebs Anlass geben.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse des Eigenbetriebs sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie dafür als notwendig erachtet haben.

Verantwortung des Abschlussprüfers

Unsere Tätigkeit haben wir entsprechend dem *IDW Prüfungsstandard: Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720)*, Fragenkreise 11 bis 16, durchgeführt.

Unsere Verantwortung nach diesen Grundsätzen ist es, anhand der Beantwortung der Fragen der Fragenkreise 11 bis 16 zu würdigen, ob die wirtschaftlichen Verhältnisse zu wesentlichen Beanstandungen Anlass geben. Dabei ist es nicht Aufgabe des Abschlussprüfers, die sachliche Zweckmäßigkeit der Entscheidungen der gesetzlichen Vertreter und die Geschäftspolitik zu beurteilen."

Vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n.F.).

Die Verwendung des vorstehend wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts setzt unsere vorherige Zustimmung voraus.

Die Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) erfordert unsere erneute Stellungnahme, soweit dabei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird. Wir weisen diesbezüglich auf § 328 HGB hin.

Düren, 30. Januar 2024

RKP Pelzer Vogt & Partner
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft



J. Pelzer

Jochen Pelzer

Wirtschaftsprüfer

Anlagen

Dürener Service Betrieb, Düren
Bilanz zum 31. Dezember 2022
(mit Vergleichszahlen des Vorjahres)

AKTIVA**PASSIVA**

	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €		€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital	9.978.123,97	9.978.123,97	
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		10.804,61	20.047,61	II. Gewinnrücklagen			
				Andere Gewinnrücklagen	2.591.669,00	2.591.669,00	
II. Sachanlagen				III. Verlustvortrag	1.456.388,85-	2.368.775,10-	
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	24.646.169,92		9.113.897,92	IV. Jahresfehlbetrag	364.427,04-	912.386,25	
2. Technische Anlagen und Maschinen	6.137.235,00		0,00	B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen	188.300,00	202.975,00	
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.726.911,98		11.665.876,57	C. Rückstellungen			
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>428.616,74</u>		<u>20.558.282,87</u>	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	76.158,00	76.510,00	
		42.938.933,64	41.338.057,36	2. Steuerrückstellungen	370.480,89	0,00	
III. Finanzanlagen				3. Sonstige Rückstellungen	<u>1.676.858,44</u>	<u>758.411,13</u>	
Beteiligungen		9.509.378,51	9.509.378,51		2.123.497,33	834.921,13	
B. Umlaufvermögen				D. Verbindlichkeiten			
I. Vorräte				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	28.094.584,53	29.013.200,47	
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	467.275,07		272.581,52	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 944.506,91 (€ 868.615,95)			
2. In Ausführung befindliche Bauaufträge	<u>32.451,72</u>		<u>15.214,60</u>	- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 27.150.077,62 (€ 28.207.084,12)			
		499.726,79	287.796,12	2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	13.682,51	1.942,23	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 13.682,51 (€ 1.942,23)			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	784.381,89		608.854,25	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.002.852,23	1.291.528,60	
2. Forderungen gegen Gemeinde	1.337.537,53		1.916.840,95	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 2.002.852,23 (€ 1.291.528,60)			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>1.049.806,98</u>		<u>876.209,78</u>	4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>896.133,41</u>	<u>2.362.549,32</u>	
		3.171.726,40	3.401.904,98	- davon aus Steuern € 127.614,79 (€ 368.562,09)			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 2.837,95 (€ 8.870,65)				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 896.133,41 (€ 2.362.549,32)			
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		1.046.956,96	3.080.766,05	E. Rechnungsabgrenzungsposten	13.134.163,13	12.829.893,63	
C. Rechnungsabgrenzungsposten		24.663,31	12.463,87				
		57.202.190,22	57.650.414,50			57.202.190,22	57.650.414,50

Dürener Service Betrieb, Düren
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022
(mit Vergleichszahlen des Vorjahres)

	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse		29.159.714,73	28.019.332,01
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		3.269,60	31.611,22
3. Sonstige betriebliche Erträge		719.402,24	318.454,63
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.185.916,33		1.463.576,55
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>6.746.364,92</u>		<u>6.963.610,78</u>
		7.932.281,25	8.427.187,33
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	10.320.920,50		9.674.343,74
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>3.133.430,00</u>		<u>2.933.485,70</u>
		13.454.350,50	12.607.829,44
- davon für Altersversorgung € 858.291,26 (€ 805.100,47)			
6. Abschreibungen			
Auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.777.701,27	2.197.357,07
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		5.424.799,19	3.990.519,25
8. Erträge aus Beteiligungen		331.617,94	457.919,53
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		3.045,21	918,22
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		396.376,40	468.501,18
- davon Zinsaufwendungen aus der Abzinsung von Rückstellungen € 2.124,87 (€ 4.894,30)			
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<u>359.051,89</u>	<u>3.808,00</u>
12. Ergebnis nach Steuern		127.510,78-	1.133.033,34
13. Sonstige Steuern		236.916,26	220.647,09
14. Jahresfehlbetrag		<u>364.427,04</u>	<u>912.386,25-</u>



A N H A N G für das Geschäftsjahr 2022

Anlage 3

A. Allgemeine Angaben

1. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses wurden die Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung (NRW) beachtet.
2. Die Vorschriften für den Jahresabschluss der großen Kapitalgesellschaften im Dritten Buch des Handelsgesetzbuches wurden sinngemäß angewandt.
3. Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRuG) aufgestellt.
4. Die Gliederung der Bilanz erfolgte gem. § 266 HGB. Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren (§ 275 Abs. 2 HGB) aufgestellt.
5. Angaben, die wahlweise in der Bilanz, in der Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang gemacht werden können, sind im Anhang aufgeführt.
6. In der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung ist zu jedem Posten der entsprechende Betrag des Vorjahres mit angegeben.

B. Angaben zur Bilanz

Anlage 3

1. Die Aufgliederung und Entwicklung der in der Bilanz ausgewiesenen Anlageposten mit ihren historischen Anschaffungskosten und den kumulierten Abschreibungen sowie den Abschreibungen des Geschäftsjahres sind in einem Anlagengitter dargestellt.

Entgeltlich von Dritten erworbene immaterielle Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens werden zu Anschaffungskosten angesetzt und über den Zeitraum der Nutzung um planmäßige lineare Abschreibungen vermindert bzw. mit dem am Bilanzstichtag niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt.

Die Sachanlagen werden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet unter Abzug erhaltener Skonti und entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer abgeschrieben bzw. mit dem am Bilanzstichtag niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt. Für die Zugänge an beweglichen Wirtschaftsgütern wurde die Abschreibung linear pro rata temporis angesetzt. Nachträgliche Herstellungskosten wurden auf die Restnutzungsdauer der betreffenden Anlagegüter abgeschrieben. Die Vorjahresabschreibungen wurden planmäßig (degressiv/linear) fortgeführt. Geringwertige Wirtschaftsgüter bis € 800,00 werden im Jahr des Zugangs in voller Höhe abgeschrieben.

Finanzanlagen sind mit Anschaffungskosten bzw. mit dem am Bilanzstichtag niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt.

Zinsen für Fremdkapital wurden bei keinem Posten des Anlagevermögens aktiviert.

2. Die Bewertung der Vorräte erfolgte nach dem „strengen Niederstwertprinzip“. Das Prinzip ist auf alle Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens anzuwenden, bei dem die fortgeführten Anschaffungs- oder Herstellungskosten den tatsächlichen Wert übersteigen. Danach ist ein Vermögensgegenstand durch eine außerplanmäßige



Anlage 3

Abschreibung mit einem geringeren Wert anzusetzen, der sich aus einem Börsen- oder Marktpreis am Abschlussstichtag ergibt (§ 253 Abs. 4 HGB).

3. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände und liquide Mittel sind mit dem Nennwert bewertet. Bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurde neben den notwendigen Einzelwertberichtigungen zusätzlich eine Pauschalwertberichtigung in Abzug gebracht. Weitergehende Risiken waren nicht erkennbar.

In den sonstigen Vermögensgegenständen sind Forderungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr in Höhe von € 2.837,95 € (Vorjahr € 8.870,65) enthalten.

4. Kasse und Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nennwert bewertet.

5. Die Rechnungsabgrenzungsposten sind zum Nennwert bewertet.

6. Die Entwicklung des Eigenkapitals im Geschäftsjahr 2022:

	Anfangs- bestand	Zugänge	Entnahmen	Endbestand
	€	€	€	€
Stammkapital	9.978.124	0	0	9.978.124
zweckgebundene Rücklagen	2.591.669	0	0	2.591.669
Verlustvortrag	-1.456.389	0	0	-1.456.389
Jahresfehlbetrag	0	-364.427	0	-364.427
Summen	11.113.405	-364.427	0	10.748.977



Anlage 3

7. Rückstellungen wurden nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung mit dem Barwert des künftigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen sind durch ein Versicherungsmathematisches Gutachten vom 25. Januar 2023 nachgewiesen. Die Berechnung der Pensionsrückstellung erfolgte entsprechend den Richttafeln 2018 G nach Dr. Klaus Heubeck mit einem Rechnungszinsfuß in Höhe von 1,78% der von der Deutschen Bundesbank ermittelt worden ist. Die Bewertung der Pensionsrückstellungen erfolgte nach dem Teilwertverfahren. Es wurde ein Gehalts- und Rententrend von jeweils 2,0% berücksichtigt (§ 255 Nr. 24 HGB). Der Unterschiedsbetrag gemäß § 253 Abs. 6 HGB beträgt € 5.703,00.

Die sonstigen Rückstellungen umfassen folgende Posten:

	Stand zum 01.01.2022	Auflösung 2022	Verbrauch 2022	Zuführung 2022	Veränd. der Abzins.	Stand zum 31.12.2022
	€	€	€	€	€	€
a) Urlaubsverpflichtung	56.329,00	0,00	56.329,00	47.332,00	0,00	47.332,00
b) Jahresabschlusskosten	33.069,50	0,00	33.069,50	33.042,10	0,00	33.042,10
c) Beratungskosten	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	12.000,00
d) Aufbewahrung Unterl.	9.224,61	0,00	0,00	80,87	0,00	9.305,48
e) Berufsgenossenschaft	7.000,00	504,17	4.495,83	5.000,00	0,00	7.000,00
f) sonstige Personalkosten	349.957,72	0,00	349.957,72	433.156,21	0,00	433.156,21
g) Entsorgungskosten	56.175,10	0,00	56.175,10	30.000,00	0,00	30.000,00
h) Gebührenüberdeckung						
- Abfallbeseitigung	208.287,44	0,00	0,00	799.121,16	0,00	1.007.408,60
- Straßenreinigung/WD	32.367,76	0,00	0,00	65.246,29	0,00	97.614,05
Summe	758.411,13	504,17	500.027,15	1.418.978,63	0,00	1.676.858,44



Anlage 3

8. Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Verbindlichkeitspiegel

Restlaufzeiten zum 31.Dezember 2022					
Art der Verbindlichkeit	Betrag	bis zu 1 Jahr	von mehr als 1 Jahr	davon mehr als 5 Jahre	Sicherheiten
	€	€	€	€	
1. Verbindlichkeiten gegen- über Kreditinstituten	28.094.584,53	944.506,91 €	27.150.077,62	23.138.491,76	Keine Sicherheit, da eigenbetriebsähnliche Einrichtung
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	13.682,51	13.682,51	0,00	0,00	
3. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	2.002.852,23	2.002.852,23	0,00	0,00	
4. sonstige Verbindlichkeiten	896.133,41	896.133,41	0,00	0,00	
	31.007.252,68	3.857.175,06	27.150.077,62	23.138.491,76	

Restlaufzeiten zum 31.Dezember 2021					
Art der Verbindlichkeit	Betrag	bis zu 1 Jahr	von mehr als 1 Jahr	mehr als 5 Jahre	Sicherheiten
	€	€	€	€	
1. Verbindlichkeiten gegen- über Kreditinstituten	29.013.200,47	868.615,95	28.144.584,52	24.714.518,40	Keine Sicherheit, da eigenbetriebsähnliche Einrichtung
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1.942,23	1.942,23	0,00	0,00	
3. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	1.291.528,60	1.291.528,60	0,00	0,00	
4. sonstige Verbindlichkeiten	2.362.594,32	2.362.594,32	0,00	0,00	
	32.669.220,62	4.524.636,10	28.144.584,52	24.714.518,40	



Anlage 3

Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

C. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse gliedern sich in folgende Tätigkeitsbereiche auf:

	T€	Vorjahr T€
Straßenreinigung	2.085	1.948
Abfallbeseitigung	10.955	11.377
Wertstoffabfuhr	3.309	3.359
Gebäudereinigung/Fahrzeuggestellung	475	419
Grünflächenbewirtschaftung	4.605	3.832
Bestattungswesen	2.473	2.188
Bauhof	3.883	3.875
Bäderbetriebe	1.017	791
Mieterträge	358	231
	<u>29.160</u>	<u>28.020</u>

Personalentwicklung 2022

Die durchschnittliche Mitarbeiterzahl beläuft sich im Geschäftsjahr 2022 auf 278,8 Personen und hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 14,5 Personen (Stellenanteile) erhöht. Dies stellt eine prozentuale Steigerung von 5,5 % dar.

Anlage 3

Zusammensetzung des Personalaufwands im Vergleich zum Vorjahr

	2022	2021	absolute Abweichung	prozentuale Abweichung
	€	€	€	%
Löhne und Gehälter				
Entgelt	10.521.077,07	9.902.039,46	619.037,61	6,16%
Personalkostenzuschüsse und – erstattungen	-354.690,82	-355.078,82	388,00	-0,11%
Sonstige Personalkosten	37.413,19	42.731,34	-5.318,15	-12,45%
Aus- und Weiterbildung	38.184,67	26.636,69	11.547,98	43,35%
Dienstkleidung	78.936,39	58.006,07	20.930,32	36,08%
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung				
gesetzlich soziale Aufwendungen	2.144.046,79	1.993.029,37	151.017,42	7,58%
Beitrag Berufsgenossenschaft	102.078,38	100.750,81	1.327,57	1,32%
Aufwendungen für Altersversorgung	813.226,26	769.114,47	44.111,79	5,74%
RVK/RZVK	45.065,00	35.986,00	9.079,00	25,23%
Beihilfen	14.557,19	21.576,54	-7.019,35	-32,53%
Beihilfenversicherung	49.912,53	42.886,26	7.026,27	16,38%
Beihilfeerstattungen	-35.456,15	-29.857,75	-5.598,40	18,75%
Summe	13.454.350,50	12.607.829,44	846.521,06	6,71%

E. Gewinn- und Verlustrechnung nach Tätigkeitsbereichen

Kostenart:	Bereich:	Grünflächen- unterhaltung €	Bestattungs- wesen €	Gebäudereinigg/ Fahrzeuggest €	Straßen- reinigung €	Abfall- beseitigung €	Wertstoff- abfuhr €	Bäderbetriebe Düren €	Bauhof €
1. Umsatzerlöse		4.655.910	2.495.747	475.411	2.087.120	10.960.117	3.318.011	1.269.244	3.898.155
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		0	0	0	0	0	0	0	3.270
3. Sonstige betriebliche Erträge		101.861	31.209	5.389	414.776	157.755	152.409	98.770	101.577
4. Materialaufwand		449.862	128.399	81.177	188.297	4.826.032	1.074.951	416.448	767.114
5. Personalaufwand		2.528.952	1.505.608	225.109	1.476.039	4.540.248	854.739	734.062	1.587.197
6. Abschreibung auf Sachanlagen		215.829	328.515	48.616	224.514	284.357	338.589	655.123	682.158
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.401.993	482.930	109.974	534.582	1.295.446	637.765	918.867	389.982
8. Erträge aus Beteiligungen								331.618	
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0	1.958	0	0	-2	1.090	0	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		4.183	3.622	963	9.577	25.716	1.092	342.058	9.067
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag		0	0	0	0	0	359.052	0	0
12. Ergebnis nach Steuern		156.952	79.839	14.961	68.887	146.071	205.222	-1.366.927	567.484
13. sonstige Steuern		82.113	23.466	6.271	11.209	34.536	8.171	67.645	3.505
14. Jahresüberschuss/-fehlbetrag		74.839	56.373	8.690	57.678	111.535	197.050	-1.434.572	563.979



D. sonstige Pflichtangaben

Anlage 3

1. Im Geschäftsjahr 2022 waren zu Betriebsleitern bestellt:

Herr Dipl.-Ing. agr. Richard Müllejans
Betriebsleiter

Herr Dipl. Betriebswirt, Dipl. Verww. Ralf Kouchen
stellvertretender Betriebsleiter

2. Die Gesamtbezüge der Mitglieder der Betriebsleitung in Höhe von T€ 245 (Vorjahr: T€ 244) teilen sich in 2022 wie folgt auf:

Richard Müllejans	Betriebsleiter	183 T€
Ralf Kouchen	Stv. Betriebsleiter (Beamter)	62 T€

3. Dem Betriebsausschuss des DSB gehören an (Stand 31.12.2022):

Michael Brogmus, Dipl.-Informatiker, IT-Business-Analyst

Roland Kulig, Industriekaufmann

Christian Schleicher, Landwirt

Volker Weiler, Berufssoldat

Stefan Weschke, Dipl.Kfm., Selbständig (stv. Vorsitzender)

Frank Heinrichs, technischer Angestellter (Vorsitzender)

Andreas Isecke, Industriemechaniker

Axel Lingens, Kesselwärter

Stefan Treuling, Bauleiter

Sven Cramer, Verwaltungsfachangestellter



Anlage 3

Gabi Saus, Rentnerin

Rolf Brammertz, Maler/Lackierer

Manuel Carrasco Molina, Software-Entwickler

Marie Knodel, Studentin

Markus Sprenger, Finanzbeamter

Dieter Harf, Chemiefacharbeiter

Renate Cremer, Buchhalterin

Die Mitglieder des Betriebsausschusses erhielten vom DSB weder Sitzungsgeld noch sonstige finanzielle Zuwendungen für ihre Tätigkeit.

3. Laut Honorarvereinbarung zwischen dem Dürener Service Betrieb und RKP Pelzer Vogt & Partner vom 30. Dezember 2020 beläuft sich die vereinbarte Vergütung für die Prüfung des Jahresabschlusses 2022 auf T€ 12.
5. Die finanziellen Verpflichtungen aus Miet- und Leasingverträgen betragen zum Bilanzstichtag netto T€ 309 (Vorjahr T€ 69).
6. Die Betriebsleitung schlägt in Übereinstimmung mit den Gesellschaftern die folgende Ergebnisverwendung vor.

Der Jahresfehlbetrag des Geschäftsjahres 2022 wird auf neue Rechnung vorgetragen.



Die Betriebsleitung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung

Dürener Service Betrieb

Düren, im Januar 2024

Gez. Dipl.-Ing. agr.
Richard Müllejans
Betriebsleiter

Gez. Dipl. Betriebswirt, Dipl. Verww.
Ralf Kouchen
stellvertretender Betriebsleiter

Dürener Service Betrieb, Düren
Entwicklung des Anlagevermögens (erweiterte Bruttodarstellung)
Anlagengitter 2022

	Anschaffungskosten/Herstellungskosten				Stand 31.12.2022 €	Abschreibungen				Stand 31.12.2022 €	Zuschreibungen Geschäftsjahr €	Buchwerte	
	Stand 01.01.2022 €	Zugänge €	Abgänge €	Umbuchungen €		Stand 01.01.2022 €	Geschäftsjahr €	Abgänge €	Umbuchungen €			Stand 31.12.2022 €	Stand 31.12.2021 €
Anlagevermögen													
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	340.425,15	603,54	0,00	3.115,00	344.143,69	320.377,54	12.961,54	0,00	0,00	333.339,08	0,00	10.804,61	20.047,61
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	340.425,15	603,54	0,00	3.115,00	344.143,69	320.377,54	12.961,54	0,00	0,00	333.339,08	0,00	10.804,61	20.047,61
II. Sachanlagen													
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	17.767.589,03	612.626,07	31.500,00	15.513.255,20	33.861.970,30	8.653.691,11	568.124,27	6.015,00	0,00	9.215.800,38	0,00	24.646.169,92	9.113.897,92
2. Technische Anlagen und Maschinen	0,00	0,00	0,00	6.355.740,98	6.355.740,98	0,00	218.505,98	0,00	0,00	218.505,98	0,00	6.137.235,00	0,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	33.882.317,73	2.154.729,89	1.824.395,07	114.872,39	34.097.780,16	22.216.441,16	1.978.109,48	1.823.682,46	0,00	22.370.868,18	0,00	11.726.911,98	11.665.876,57
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	20.558.282,87	1.627.572,66	0,00	21.757.238,79	428.616,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	428.616,74	20.558.282,87
Summe Sachanlagen	72.208.189,63	4.394.928,62	1.855.895,07	3.115,00	74.744.108,18	30.870.132,27	2.764.739,73	1.829.697,46	0,00	31.805.174,54	0,00	42.938.933,64	41.338.057,36
III. Finanzanlagen													
Beteiligungen	9.509.378,51	0,00	0,00	0,00	9.509.378,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.509.378,51	9.509.378,51
Summe Finanzanlagen	9.509.378,51	0,00	0,00	0,00	9.509.378,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.509.378,51	9.509.378,51
Summe Anlagevermögen	82.057.993,29	4.395.532,16	1.855.895,07	0,00	84.597.630,38	31.190.509,81	2.777.701,27	1.829.697,46	0,00	32.138.513,62	0,00	52.459.116,76	50.867.483,48



Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

Die letzten beiden Jahre, die stark durch die Coronakrise beeinflusst wurden, hat der Dürener Service Betrieb passabel gemeistert. Diese Zeit wurde durch massive Einschränkungen im Freizeitverhalten der Menschen geprägt. Im Fall des DSB manifestierte sich dies deutlich im Geschäftsbereich Bäderbetriebe Düren. Das Geschäftsfeld war mehreren Lockdowns, aber auch anderen Einschränkungen, ausgesetzt. Dies führte zu Umsatzeinbußen und letztlich zu einer deutlichen Unterdeckung des Dauerverlustträgers „Bäderbetriebe Düren“. Während dieser Zeit hat der Dürener Service Betrieb das Projekt Neubau eines Hallenbades im Holzbendenpark, das „Rurbad“, vorangetrieben. Der Generalbauunternehmer Pellikaan hat nach Vollendung der Bautätigkeit im März 2022 das Hallenbad übergeben. Das alte Hallenbad „Jesuitenhof“ wurde noch bis Ende Mai 2022 betrieben. Am 08.07.2022 wurde das neue Rurbad festlich eröffnet.

Erneute Ungewissheit und Unsicherheit erschütterte ganz Westeuropa schon im Februar 2022 mit dem russischen Überfall auf die Ukraine. Preissteigerungen, besonders im Energiesektor, und Handelseinschränkungen führten neben Lockdowns in Asien wegen erneuten Coronaausbrüchen zu Lieferengpässen und damit zu einer Inflationsspirale, die laut statistischem Bundesamt im Dezember 2022 den Höhepunkt mit einer Inflationsrate in Höhe von 8,6 % erreichte. Zudem haben die Zentralbanken die Leitzinsen kräftig angehoben. Dies hatte zwar abmildernde Wirkung auf die Inflation, sorgte aber im Gegenzug für ein deutlich höheres Zinsniveau bei den europäischen Kreditinstituten. Deutlich teurere Kredite hemmten die Investitionsneigung, eine höhere Sparneigung bei den Verbrauchern bremste zusätzlich die Kaufkraft und den Konsum. Die Inflation dämpfte die reale Kaufkraft der Konsumierenden und verhindert so manches Bauvorhaben.

Direktmaßnahmen der Bundesregierung in Form von diversen Entlastungspaketen stützten Endverbraucher und Unternehmen. Öffentliche Bäder und Saunen waren hiervon ausgenommen.

Die Bäderbetriebe Düren arbeiten bei diesen schwierigen Rahmenbedingungen 2022 nicht kostendeckend und machen einen deutlichen Verlust in Höhe von 1.434 T€. Dieser Verlust kann leider nur teilweise durch die anderen Geschäftsbereiche kompensiert werden; der DSB realisiert für das Geschäftsjahr 2022 bei einem Umsatz von 29,2 Mio € lediglich einen Verlust von 362 T€. In Anbetracht der seit Jahren konstant gehaltenen Gebühren sicherlich eine Punktlandung.

Ergebnisübersicht für das Geschäftsjahr 2022

	Gewinn/Verlust vor Spitzabrechnung	Gewinn/Verlust nach Spitzabrechnung
Straßenreinigung	57.678 €	57.678 €
Abfallbeseitigung	111.535 €	111.535 €
Wertstoffabfuhr	197.050 €	197.050 €
Bäderbetriebe Düren	-1.434.572 €	-1.434.572 €
Gebäudereinigung/ Fahrzeuggestellung	61.586 €	8.690 €
Grünflächenunterhaltung	74.839 €	74.839 €
Bestattungswesen	56.374 €	56.374 €
Bauhof	513.095 €	563.979 €
	-362.416 €	-364.427 €

Die Geschäftsbereiche im Einzelnen:

Abfallbeseitigung/Straßenreinigung

Sowohl die Abfallwirtschaft als auch die Straßenreinigung erreichen nach 2021 auch im Geschäftsjahr 2022 eine 100%ige Kostendeckung und weiten damit den Grundstock für eine bürgerfreundliche Gebührenpolitik des Dürener Service Betriebes weiter aus. Die Abfallbeseitigung erwirtschaftet nach Einstellung gebührenrechtlich erforderlicher Rückstellungen einen Überschuss von 112 T€. Die Straßenreinigung beendet das Wirtschaftsjahr ebenfalls mit einem positiven Ergebnis (58 T€). Damit werden die Preissteigerungen, die durch die weltpolitische Lage veranlasst sind, überkompensiert. Primäres Ziel des Dürener Service Betriebes ist es auch weiterhin stabile Gebührenhaushalte und Entgelte für den Bürger der Stadt Düren zu gewährleisten.

Wertstoffabfuhr

Im Geschäftsjahr 2022 setzt sich der positive Trend der Vorjahre im Geschäftsbereich Wertstoffabfuhr fort. Steuerrückstellungen in Höhe von 371 T€ für die Geschäftsjahre 2021/2022 reduzierten den handelsrechtlichen Erfolg jedoch auf 197 T€. Das Investitionsvolumen in diesem Aufgabenfeld (Vermarktung von Sekundärrohstoffen) lag im Geschäftsjahr 2022 bei 797 T€.

Gebäudereinigung/Fahrzeuggestellung

Zu Beginn des Geschäftsjahres beschäftigte der DSB noch elf Reinigungskräfte. Die Anzahl schrumpfte bis zum 31.12.2022 auf acht Reinigungskräfte. Die Kosten für städtisches Personal fallen auch 2022 weiter und liegen 95 T€ unter den prognostizierten Planansätzen. Entsprechend dieser Tendenz werden analog zu den Vorjahren bei der stadteigenen DGG mbH zusätzliche Reinigungskapazitäten aufgebaut.

Auch in 2022 spüren wir keine Entlastung im Geschäftsbereich Fahrzeuggestellung für die städtischen Ämter. Zum Ende des Wirtschaftsjahres rechnet der DSB mit diversen Ämtern der Stadt Düren 27 Fahrzeuge, sieben Anhänger und diverse Tankkarten ab.

Grünflächenunterhaltung

Die Mitarbeiter der Grünunterhaltung erreichen wie zugesagt im Gegensatz zu 2021 im Berichtsjahr 2022 wieder das gewohnte Qualitätsniveau der Vorjahre. Mit knapp 75 T€ (VJ: 197 T€) Überschuss reduziert man den vorgetragenen Verlustvortrag trotz schwieriger Rahmenbedingungen.

Sondermaßnahmen, insbesondere die Instandhaltung Dürener Sportanlagen, wurden soweit sie aus dem Vorjahr noch nicht abgeschlossen waren, erfolgreich beendet. Neue Maßnahmen, wie z.B. die Erneuerung der Spielflächen auf den Sportplätzen Rölsdorf und Birgel, aber auch die Erneuerung der Beregnungsanlage auf dem Sportgelände in Lendersdorf wurden 2022 durchgeführt.

Bestattungswesen mit Friedhofsunterhaltung

Im Bestattungswesen steigen die Gebühreneinnahmen im Vorjahresvergleich um knapp 3% auf 1.501 T€ leicht an (2021: 1.458 T€). Ebenfalls ist der Kostenzuschuss für das öffentliche Grün angestiegen. Damit trägt die Stadt Düren dem seit einiger Zeit spürbaren Wandel in der Friedhofkultur Rechnung, von flächenintensiven Sargbestattungen im Erdgrab zur flächenextensiven Urnenbestattungen im Erd- oder Urnenstelengrab. Die Park- und Erholungsfunktion der Friedhöfe werden deutlich gesteigert.

Straßen- und Kanalunterhaltung, Straßenbeleuchtung

In der Straßenunterhaltung wird durch die fachgerechte Straßenbegehung eine kontinuierliche Feststellung und Bewertung von Schäden an Straßen, Wege und Plätze im Stadtgebiet gewährleistet. Die im Weiteren getroffenen Maßnahmen stellen die Funktionalität sicher und der DSB leistet mit dieser Aufgabe einen wichtigen Beitrag zur Unfallvermeidung auf den Dürener Straßen. Nach Anweisung der Ordnungsbehörden werden zunehmende auch Absperrungen und Beschilderungen durchgeführt.

Die Mitarbeiter der Kanalunterhaltung erledigen vorbildlich Reinigungs- auch Instandhaltungsarbeiten im Dürener Kanalsystem. Angeschlossene Pumpstationen werden ebenfalls permanent im Stadtgebiet kontrolliert und bei Bedarf instandgesetzt. Somit ist eine jederzeit funktionsfähige Abwasserentsorgung gewährleistet.

Seit der Übernahme und der LED-Umrüstung der Straßenbeleuchtung durch den Dürener Service Betrieb im Jahr 2012 steht die Modernisierung der Anlagen im ständigen Fokus. Regelmäßig wird das gesamte Beleuchtungssystem überprüft und weiterentwickelt. Die CO₂-Belastung ist gegenüber dem Jahr 2011 um circa 2.500 t/a gesenkt worden.

Bäderbetriebe Düren

Der Dürener Service Betrieb stellt zum 31.03.2022 nach 18 Monaten Bauzeit fristgerecht mit einer ca. 4% - 5% Kostenüberschreitung sein neues Sport- und Familienbad fertig. Das neue Hallenbad wurde am 08.07.2022 der Öffentlichkeit übergeben. Das alte Hallenbad Jesuitenhof wurde noch bis zum 31.05. 2022 betrieben. Der Doppelbetrieb sorgte im aktuellen Geschäftsjahr 2022 für eine hohe Personal- und Kostenbelastung. Der weiterhin eingeschränkte Betrieb des neuen Bades, auch bedingt durch die Eingangssituation aufgrund der verspäteten Fertigstellung des Südzugangs Holzbendenpark, gleichzeitig Haupteingang des Rurbades, sorgte im Geschäftsbereich Hallenbad, insbesondere im Saunabereich, für ein defizitäres Ergebnis.

Der Dürener Badensee arbeitet im Geschäftsjahr 2022 nach der „Durststecke“ der beiden Corona Jahren kostendeckend. Auch das Nibirii Festival fand 2022 nach den Coronajahren 2020 und 2021 wieder am Badensee statt und war ein voller Erfolg. Ohne dieses Festival wäre eine Verteuerung des Tageseintrittes um 2 €/Karte unumgänglich.

2. Die Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung

2 a.) Vermögenslage und Kapitalstruktur

Vermögenslage und Kapitalstruktur sowie deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus den folgenden Zusammenstellungen der Bilanzzahlen in T€ für die beiden Abschlussstichtage 31. Dezember 2022 und 31. Dezember 2021.

	31.12.2022		31.12.2021		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Entwicklung der Vermögenslage					
<u>Anlagevermögen</u>					
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	11	0,0	20	0,0	-9
Sachanlagen					
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	24.646	43,1	9.114	15,8	15.532
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.864	31,2	11.666	20,2	6.198
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	429	0,7	20.558	35,7	-20.129
Finanzanlagen					
Beteiligungen	9.509	16,6	9.509	16,5	0
	52.459	91,7	50.867	88,2	1.592
<u>Umlaufvermögen</u>					
Vorräte					
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	467	0,8	273	0,5	194
In Ausführung befindliche Bauaufträge	32	0,1	15	0,0	17
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	784	1,4	609	1,1	175
Forderungen an die Gemeinde	1.338	2,3	1.917	3,3	-579
Sonstige Vermögensgegenstände	1.050	1,8	876	1,5	174
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.047	1,8	3.081	5,3	-2.034
	4.718	8,2	6.770	11,8	-2.052
<u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>					
	25	0,0	12	0,0	13
Summe Aktiva	57.202	100,0	57.650	100,0	-448

	31.12.2022		31.12.2021		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Entwicklung der Kapitalstruktur					
<u>Eigenkapital</u>					
Gezeichnetes Kapital	9.978	17,4	9.978	17,3	0
Andere Gewinnrücklagen	2.592	4,5	2.592	4,5	0
Verlustvortrag	-1.457	-2,5	-2.369	-4,1	912
Jahresfehlbetrag	-364	-0,6	912	1,6	-1.276
	10.749	18,8	11.113	19,3	-364
<u>Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen</u>					
	188	0,3	203	0,4	-15
<u>Rückstellungen</u>					
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	76	0,1	77	0,1	-1
Steuerrückstellungen	371	0,6	0	0,0	371
Sonstige Rückstellungen	1.677	2,9	758	1,3	919
	2.124	3,7	835	1,4	1.289
<u>Verbindlichkeiten</u>					
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	28.095	49,1	29.013	50,3	-918
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	14	0,0	2	0,0	12
Verbindlichkeiten aus LuL	2.003	3,5	1.292	2,2	711
sonstige Verbindlichkeiten	896	1,6	2.363	4,1	-1.467
	31.007	54,2	32.653	56,7	-1.662
Rechnungsabgrenzungsposten	13.134	23,0	12.830	22,3	304
Summe Passiva	57.202	100,0	57.650	100,0	-448

2 b.) Finanzlage

Im Geschäftsjahr 2022 nahm das Anlagevermögen um weitere 1.592 T€ zu. Der Wertzuwachs resultiert in Höhe von 1.351 T€ hauptsächlich aus dem Bau des neuen Hallenbades.

Die Vorräte wuchsen nach stichtagsbezogener Inventur um 194 T€ auf 467 T€. Die in Ausführung befindlichen Bauaufträge stiegen 2022 um 18 T€ auf 33 T€ zurück. Hierbei handelt es sich um verschiedene Baumaßnahmen der Straßenbeleuchtung. Die Forderungen aus Lieferung und Leistungen blieben mit 597 T€ fast auf Vorjahresniveau (609 T€).

Die Forderungen an die Gemeinde mindern sich zum Bilanzstichtag 31.12.2022 um 389 T€ im Vergleich zum Vorjahr (2021: 1.917 T€). Der Rückgang bei den Forderungen an die Gemeinde geht größtenteils zurück auf die Verrechnung des Verlustausgleiches in Höhe von 1.214 T€ mit dem bestehenden Kassenkredit in Höhe von 1.900 T€ im Geschäftsjahr 2022. Dem gegenüber erhöhen sich die Gebührenforderungen an die Gemeinde in Höhe von 643 T€. Die Gebührenforderungen aus den Vorjahren werden im Zuge der Pauschalwertberichtigungen in Höhe von 97 T€ abgeschrieben. Das Projekt „Parkranger“ wurde nach Ablauf des Jahres 2021 nicht fortgesetzt. Die Forderung aus dem Vorjahr in Höhe von 63 T€ glich die Stadt Düren in der ersten Jahreshälfte 2022 aus. Zum Bilanzstichtag erhöhte sich die Forderung gegen das Schul- und Sportamt um 154 T€. Die liquiden Mittel liegen am Jahresende mit 1.047 T€ deutlich unter dem Vorjahreswert (VJ: 3.081 T€).

Das Stammkapital verringerte sich 2022 um 364 T€ auf 10.749 T€.

Das gezeichnete Kapital und die Gewinnrücklagen blieben auf Vorjahresniveau. Der Verlustvortrag wurde um den Vorjahresgewinn in Höhe von 912 T€ verringert. Der Jahresfehlbetrag lag bei 364 T€. Die Reduzierung des Sonderpostens mit Rücklageanteil in Höhe von 15 T€ ergab sich aus der Auflösung des bestehenden Zuschusses für die Stadtgärtnerei und der Auflösung des Zuschusses für das Bewegungszentrum. Beide Zuschüsse werden über die Nutzungsdauer des jeweiligen Gebäudes in gleichgroßen Jahresbeträgen aufgelöst.

Die Rückstellungen stiegen 2022 im Vergleich zum VJ um 1.289 T€ an. Dieser Trend wurde maßgeblich durch die Bildung der Steuerrückstellungen in Höhe von 371 T€ und Rückstellungen für Gebührenüberzahlungen in den Bereichen Abfallbeseitigung und Straßenreinigung in Höhe von 864 T€ beeinflusst. Leichte Erhöhungen in 2022 in Höhe von 74 T€ ergaben sich auch bei den Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen.

Unter der Position Verbindlichkeiten stiegen erhaltenen Anzahlungen und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen leicht auf 14 T€. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten wurden in Höhe von 918 T€ planmäßig getilgt.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung stiegen zum Stichtag im Vorjahresvergleich um 754 T€ auf 2.046 T€ an. Die sonstigen Verbindlichkeiten gingen mit 1.520 T€ auf 852 T€ zurück. Der Rückgang ist maßgeblich durch die Verrechnung des Verlustausgleiches zum 31.12.2022 in Höhe von 1.297 T€ mit dem bestehenden Kassenkredit verursacht.

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten (pRAP) stieg im Vergleich zum Vorjahr um 304 T€. Diese Veränderung resultiert größtenteils aus der Abgrenzung der im Jahr 2022 vereinnahmten Grabnutzungsrechte.

2 c.) Ertragslage

Die aus der Gewinn- und Verlustrechnung abgeleitete Gegenüberstellung der Erfolgsrechnungen der beiden Geschäftsjahre 2022 und 2021 zeigt folgendes Bild der Ertragslage und ihrer Veränderungen.

	2022		2021		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse	29.160	100,0	28.020	100,0	1.140
+ andere aktivierte Eigenleistung	3	0,0	32	0,1	-29
+ Sonstige betrieblichen Erträge	719	2,5	665	2,4	401
- Materialaufwand	7.932	27,2	8.428	29,8	-496
= Rohergebnis	21.950	75,3	20.289	71,7	2.008
- Personalaufwand	13.454	46,1	12.538	44,7	846
- Planmäßige Abschreibungen	2.778	9,5	2.197	7,8	581
- sonstige betriebliche Aufwendungen	5.424	18,6	4.407	15,7	1.434
= Betriebsergebnis	294	1,0	1.147	4,1	-853
+ Finanzerträge	335	1,1	459	1,6	-124
- Finanzaufwände	396	1,4	469	1,7	-73
= Finanzergebnis	-61	-0,2	-10	-0,0	-51
- EE-Steuern	359	1,2	4	0,0	355
= Ergebnis nach Steuern	-127	-0,4	1.133	4,0	-1.260
- sonstige Steuern	237	0,8	221	0,8	16
= Jahresergebnis	-364	-1,2	912	3,2	-1.276

Die Vorzeichen in der Spalte Veränderung entsprechen der Erfolgswirksamkeit.

Rundungsdifferenzen sind nicht eliminiert.

Umsatzerlöse 2022

Gesamtübersicht

	31.12.2022	31.12.2021	Veränderung	
	T€	T€	T€	%
Straßenreinigung	2.087	1.950	137	7,03
Abfallbeseitigung	10.960	11.381	-421	-3,70
Wertstoffabfuhr	3.318	3.381	-63	-1,86
Bäderbetriebe Düren	1.269	908	361	39,76
Gebäudereinigung/Fahrzeuggestellung	476	419	57	13,60
Grünflächenunterhaltung/Forstwirtschaft	4.656	3.883	773	19,91
Bestattungswesen	2.496	2.211	285	12,89
Bauhof	3.898	3.887	11	0,28
	29.160	28.020	1.140	4,07

4. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG

Die Prüfung nach § 53 HGrG hat keine Beanstandungen ergeben.

5. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Geschäftsjahres eingetreten sind

Die Dividendenausschüttungen zum Ausgleich der Dauerverluste aus Bäderbetrieben bleiben auch 2023 mit 327 T€ wiederholt deutlich unter der Prognose der Kämmerei.

Derzeit sind keine weiteren Vorgänge von besonderer Bedeutung für den Dürener Service Betrieb nach dem Schluss des Geschäftsjahres absehbar.

6. Voraussichtliche Entwicklung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung

Die schwierige wirtschaftliche Lage in Deutschland im Anschluss des Geschäftsjahres 2022 geht leider auch am Dürener Service Betrieb nicht vorüber. Hohe Energiepreise, eine hohe Inflationsrate, aber auch die hohe Sparneigung und damit einhergehende Kaufzurückhaltung der Menschen sind deutlich spürbar und werden in der ersten Jahreshälfte 2023 auch die Erlössituation des Dürener Service Betriebes belasten. Dienstleistungen werden spürbar weniger nachgefragt als erwartet. Freizeiteinrichtungen sind besonders betroffen.

Der Dürener Service Betrieb hatte am 08.07.2022 das Rurbad eröffnet und ist zunächst aufgrund einer provisorischen Eingangssituation nur mit einem eingeschränkten Artikelsortiment gestartet. Der Aufgang zum Haupteingang und Eingang Holzbendenpark musste aufgrund der Bautätigkeit zum Hallen-

bad und der Verlegung des Sportplatzes Stiftisches Gymnasiums neu gestaltet werden. Leider verzögerten sich die Baumaßnahmen. Erst im Juli 2023 wurde der Parkplatz und der Zugang zum Haupteingang des Rurbades fertiggestellt und für die Besucher des Hallenbades und des angeschlossenen Holzbendenparks eröffnet. Im weiteren Jahresverlauf hat der DSB die Produktpalette dann deutlich ausgeweitet. Werbemaßnahmen, sowohl für die Schwimmhalle als auch für die Saunalandschaft, wurden geschaltet. Eine deutliche Zunahme der Erlöse ist trotz der schwierigen wirtschaftlichen Rahmenbedingungen in der zweiten Jahreshälfte sowohl im Schwimmbereich als auch für die Sauna spürbar.

Die Kostensituation im Bereich Bäderbetriebe bleibt weiterhin angespannt.

Das alte Hallenbad „Jesuitenhof“ sorgt in einzelnen Kostenpositionen (Abschreibung, Zinsen, etc.) weiterhin für einen aufgeblähten Aufwand und belastet gleichzeitig die Ergebnisrechnung. Der Aufwand liegt jedoch unter der Zahlung der Stadt Düren im Jahr 2020 an die Stadtwerke Düren mbH (1,6 Mio €).

Weitere Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung sieht die Betriebsleitung nicht.

Düren, 26. Januar 2024

Gez.

(Richard Müllejans)

Betriebsleiter

Gez.

(Ralf Kouchen)

stellv. Betriebsleiter

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An den Dürener Service Betrieb

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Dürener Service Betriebs, Düren, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Dürener Service Betriebs für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen i.V.m. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen und den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31. Dezember 2022 sowie seiner Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und der Gemeindeordnung für das Land 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 Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB, §§ 21 bis 25 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen und § 103 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen sowie 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 und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb 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 geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen 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 des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der

Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht 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 und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhal-

tung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges 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 der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit 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 des Eigenbetriebs vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern 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.

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

Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 103 Absatz 3 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen

Aussage zu den wirtschaftlichen Verhältnissen

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen des Eigenbetriebs i.S.v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 befasst. Auf Basis unserer durchgeführten Tätigkeiten sind wir zu der Auffassung gelangt, dass uns keine Sachverhalte bekannt geworden sind, die zu wesentlichen Beanstandungen der wirtschaftlichen Verhältnisse des Eigenbetriebs Anlass geben.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse des Eigenbetriebs sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie dafür als notwendig erachtet haben.

Verantwortung des Abschlussprüfers

Unsere Tätigkeit haben wir entsprechend dem *IDW Prüfungsstandard: Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720)*, Fragenkreise 11 bis 16, durchgeführt.

Unsere Verantwortung nach diesen Grundsätzen ist es, anhand der Beantwortung der Fragen der Fragenkreise 11 bis 16 zu würdigen, ob die wirtschaftlichen Verhältnisse zu wesentlichen Beanstandungen Anlass geben. Dabei ist es nicht Aufgabe des Abschlussprüfers, die sachliche Zweckmäßigkeit der Entscheidungen der gesetzlichen Vertreter und die Geschäftspolitik zu beurteilen.

Düren, 30. Januar 2024

RKP Pelzer Vogt & Partner
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft



Jochen Pelzer
Wirtschaftsprüfer

Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Grundlagen

A) Rechtliche Grundlagen

Name:	Dürener Service Betrieb
Rechtsform:	Eigenbetriebsähnliche Einrichtung
Gegenstand:	Abfallbeseitigung Straßenreinigung Wertstoffabfuhr Gebäudereinigung/Fahrzeuggestellung Bestattungswesen Grünflächenunterhaltung Bauhof (Straßen-, Kanalunterhaltung und Straßenbeleuchtung) Bewirtschaftung Dürener Badensee und Hallenbad Jesuitenhof (Bäderbetriebe)
Gründung:	7. März 1993
Betriebssatzung:	Fassung vom 16.12.2008 letzte Änderung 18.10.2014 (10. Änderung)
Stammkapital:	€ 15.855.983,77 (€ 9.978.123,97) Bilanzausweis per 31.12.2022)
Geschäftsjahr:	Kalenderjahr
Betriebsleitung:	Herr Dipl. Ing. agr. Richard Müllejans Betriebsleiter Herr Dipl. Betriebswirt, Dipl. Verww. Ralf Kouchen stellvertretender Betriebsleiter

Mitglieder des Betriebsausschusses

Stand 31.12.2022:

Frank Heinrichs, technischer Angestellter
(Vorsitzender)

Stefan Weschke, Dipl.Kfm., Selbständig,
(stv. Vorsitzender)

Rolf Brammertz, Maler/Lackierer

Michael Brogmus, Dipl.-Informatiker,
IT-Business-Analyst

Manuel Carrasco Molina, Software-Entwickler

Sven Cramer, Verwaltungsfachangestellter

Renate Cremer, Buchhalterin

Dieter Harf, Chemiefacharbeiter

Andreas Isecke, Industriemechaniker/Ausbilder

Marie Knodel, Studentin

Roland Kulig, Industriekaufmann

Axel Lingens, Kesselwärter

Gabi Saus, Verwaltungsfachangestellte

Christian Schleicher, Landwirt

Stefan Treuling, Bauleiter

Volker Weiler, Berufssoldat

Markus Sprenger, Finanzbeamter

Wichtige Verträge

Kooperationsvertrag mit der EGD
Entsorgungsgesellschaft für Verkaufs-
verpackungen Düren mbH

vom 19. Juli 1993

DSB übernimmt Wertstoffentsorgungen im
Stadtgebiet Düren (gelbe Tonne sowie Glas-
und Papierbehälter gemäß Verpackungsver-
ordnung)

Dürener Gebäudereinigungsgesellschaft
mbH

gegründet 18. Oktober 2001

Übernahme der Reinigung der Gebäude, die
im Eigentum der Stadt Düren stehen.

Gesellschafter 2022	%

Stadt Düren	100,0

Das Personal zur Gebäudereinigung wird sowohl
von der DGG als auch vom DSB zur Verfügung
gestellt.

B) Wirtschaftliche Grundlagen

Die hoheitlichen Aufgaben Bestattungswesen, Straßenreinigung, und Abfallbeseitigung, die der Stadt Düren obliegen, werden vom DSB ausgeführt. Bis zum 31. Dezember 2001 hatte der DSB die gesamte Gebäudereinigung der öffentlichen Einrichtungen der Stadt Düren inne. Hierzu gehörten insbesondere die Schulen, das Rathaus und sonstige städtische Gebäude. Weiterhin bestehen noch die Bereiche Fahrzeuggestellung, Wertstoffentsorgung sowie Grünflächen- und Forstunterhaltung. Seit dem 1. Januar 2003 wurde zusätzlich der Bereich Bauhof (Straßen- und Kanalunterhaltung) übernommen. Ab dem 1. Januar 2006 erfolgt auch die Bewirtschaftung des Badesees Düren durch den DSB. Mit Wirkung zum 1. Januar 2012 hat der DSB die Straßenbeleuchtung sowie im Frühjahr 2012 das Hallenbades Jesuitenhof von den Stadtwerken Düren erworben. Das neue Rurbad wurde in 2022 eröffnet.

C) Steuerliche Grundlagen

Finanzamt:

Düren

Steuer-Nr.: 207/5707/0507

Steuerliche Außenprüfung:

Die Einrichtung ist bis einschließlich 2016 steuerlich geprüft.

In den Bereichen Straßenreinigung, Abfallbeseitigung, Bestattungswesen, Grünflächenunterhaltung und Bauhof übt der DSB eine hoheitliche Tätigkeit aus und unterliegt damit keiner Steuerpflicht. Ab 1995 wurde der DSB mit den Erlösen aus der Durchführung von Aufgaben für das sog. "Duale System Deutschland" steuerpflichtig. Außerdem werden noch weitere steuerpflichtige Umsätze ausgeführt.

F. Bericht über die Feststellung gemäß § 53 HGrG im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses des Dürener Service Betriebes zum 31. Dezember 2022

Zur Prüfung nach § 53 HGrG hat der Abschlußprüfer die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungsorganisation anhand der folgenden Fragenkreise zu untersuchen und in seine Berichterstattung einzubeziehen.

Fragenkreis 1: Tätigkeit von Überwachungsorganen und Betriebsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

- a) *Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Betriebsleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Betriebsleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens?*

Ein sachgerechter Geschäftsverteilungsplan liegt vor

- b) *Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?*

4 Sitzungen mit Niederschriften

- c) *In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Betriebsleitung tätig?*

Keine

- d) *Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?*

Fragenkreis 2: Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

- a) *Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?*

Liegt vor und wird regelmäßig überprüft

- b) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?*

Nein

- c) *Hat die Betriebsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?*

Ja, durch Dienstanweisungen, Sensibilisierung und Belehrung der Beschäftigten, Transparenz der Verwaltungsvorgänge, konsequente Dienst- und Fachaufsicht mit Plausibilitätskontrollen und strikter Einhaltung des Mehr-Augen-Prinzips sowie zusätzliche Untersuchungen im Rahmen der Jahresprüfung.

- d) *Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und –gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?*

Es gibt geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen. Stichproben haben keine Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden.

- e) *Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z. B. Grundstücksverwaltung, EDV)?*

Ja

Fragenkreis 3: Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

- a) *Entspricht das Planungswesen – auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten – den Bedürfnissen des Unternehmens?*

Ja

- b) *Werden Planabweichungen systematisch untersucht?*

Ja

- c) *Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?*

Das Rechnungswesen des DSB entspricht den besonderen Anforderungen des Unternehmens. Insbesondere werden notwendige Daten zur Nachkalkulation der Gebührenbereiche, und damit zur Auswertung von Über- und Unterdeckungen (§6 Abs. 2 KAG NRW) zur Verfügung gestellt. Die daraus resultierenden Ergebnisrechnungen, Nachkalkulationen und Verbuchungen werden einzeln geprüft.

Neben betriebswirtschaftlich ansetzbaren Kosten wurden in der gebührenrechtlichen Nachkalkulation für den Zeitraum 01.01.2022 bis 31.12.2022 insbesondere die gebührenrechtlichen Ansatzwahlrechte angewandt. Unter diesen Rahmenbedingungen ergab sich im Bereich Bestattungswesen (handelsrechtliches Ergebnis 56.372,99 €) gebührenrechtlich eine Unterdeckung in Höhe von 23.713,69 €. Die Nachkalkulation für den Bereich Straßenreinigung/Winterdienst ergab eine Überdeckung in Höhe von 65.246,29 € (handelsrechtliches Ergebnis 57.677,89 €). Für die Abfallbeseitigung ergab sich gebührenrechtlich eine Überdeckung in Höhe von 799.121,16 € (handelsrechtlich 111.535,37 €). In den Bereichen Abfallbeseitigung und Straßenreinigung und Winterdienst wurden aufgrund von Gebührenüberzahlungen zum 31.12.2022 Rückstellungen in Höhe von insgesamt 864.367,45 € gebildet.

- d) *Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u.a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?*

Ja

- e) *Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?*

Zum Finanzmanagement gehört u.a. ein zentrales Cash-Management mit situativer Liquiditätsanalyse und struktureller Liquiditätssicherung (Finanzkonzepte mit Abweichungskontrolle, Liquiditätsplanung und Disposition liquider Mittel, Gestaltung der Zahlungsströme). Stichproben haben keine Regelverstöße ergeben.

- f) *Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?*

Ja

- g) *Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-Bereiche?*

Ja

- h) *Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?*

Es bestehen weder Beteiligungen noch Tochterunternehmen.

Fragenkreis 4: Risikofrüherkennungssystem

- a) *Hat die Betriebsleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?*

Das Risikomanagementsystem entspricht §10 Abs. 1 Eigenbetriebsverordnung.

- b) *Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?*

Die zweckdienlichen und geeigneten Maßnahmen reichen aus und werden entsprechend der jeweiligen Situation/Geschäftslage angewandt.

- c) *Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?*

Ja

- d) *Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?*

Ja

Fragenkreis 5: Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

- a) *Hat die Betriebsleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:*

- Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
- Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?

- Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?
- Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z. B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z. B. antizipatives Hedging)?

Werden nicht genutzt

- b) *Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?*

Siehe oben

- c) *Hat die Betriebsleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt insbesondere in Bezug auf*

- *Erfassung der Geschäfte*
- *Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse*
- *Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung*
- *Kontrolle der Geschäfte?*

Entfällt

- d) *Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?*

Entfällt

- e) *Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?*

Entfällt

- f) *Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?*

Entfällt

a) bis f) – Alle Bereiche werden regelmäßig durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA) geprüft. Die Jahresabschlüsse werden jährlich durch den Wirtschaftsprüfer im Auftrag der GPA geprüft und der Kämmerei der Stadt Düren zur Prüfung vorgelegt.

Fragenkreis 7:

Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

- a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

Nein

- b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Betriebsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

Nicht relevant

- c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z. B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?

Nein

- d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

Nein

Fragenkreis 8:

Durchführung von Investitionen

- a) *Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?*

Ja

- b) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z. B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?*

- Nein
- c) *Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?*

Ja

- d) *Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen ?*

Nein

- e) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?*

Nein

Fragenkreis 9: Vergaberegelungen

- a) *Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z.B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?*

Nein

- b) *Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z. B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?*

Ja

Fragenkreis 10: Berichterstattung an das Überwachungsorgan

- a) *Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?*

Ja, und zwar quartalsmäßig und bei Bedarf in Sonderfällen

- b) *Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens und in die wichtigsten Unternehmensbereiche?*

Ja

- c) *Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abge-*

wickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Frage 1: Ja

Frage 2: liegen nicht vor

- d) *Zu welchen Themen hat die Betriebsleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?*

-Entfällt-

- e) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z. B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?*

Nein

- f) *Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?*

Eine klassische D&O Versicherung besteht nicht. Für die Betriebsleitung des DSB wurde eine Spezial-Strafrechtsschutz-Versicherung TOP-Manager (Herr Müllejans) abgeschlossen, die einen Vermögensschaden- und Anstellungsvertrags-Rechtsschutz beinhaltet. Zudem hat der DSB für alle Beschäftigten (einschließlich der Betriebsleitung) eine Eigenschadenversicherung. Pro Schadenfall werden 500.000 € reguliert

- g) *Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Betriebsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?*

Nicht eingetreten

Zur Prüfung nach § 53 HGrG hat der Abschlußprüfer die Vermögens- und Finanzlage anhand der folgenden Fragenkreise zu untersuchen und in seine Berichterstattung einzubeziehen.

Fragenkreis 11: Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

- a) *Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?*

Nein

- b) *Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?*

Nein

- c) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?*

Nein

Fragenkreis 12: Finanzierung

- a) *Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschluss-Stichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?*

Betriebsgerecht

- b) *Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?*

Entfällt

- c) *In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?*

Nein

Fragenkreis 13: Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

- a) *Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?*

Nein

- b) *Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?*

Ja

Zur Prüfung nach § 53 HGrG hat der Abschlußprüfer die Ertragslage anhand der folgenden Fragenkreise zu untersuchen und in seinen Berichterstattung einzubeziehen.

Fragenkreis 14: Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

- a) *Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens nach Segmenten zusammen?*

Das Jahresergebnis 2022 verteilt sich auf folgende Bereiche:

Straßenreinigung	57.678 €
Abfallbeseitigung	111.535 €
Betriebe gewerblicher Art	197.050 €
Bäderbetriebe Düren	-1.434.572 €
Gebäudereinigung/Fahrzeuggestellung	8.690 €
Grünunterhaltung	74.839 €
Bestattungswesen	56.373 €
Bauhof	563.979 €
Gesamtergebnis DSB	-364.427 €

- b) *Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?*

Ja. In 2022 wurde das Ergebnis von der angespannten Lage in Europa durch den Ukraine-Krieg und die damit verbundene Energiekrise geprägt. Auch die hohe Teuerungsrate beeinträchtigt das Nachfrageverhalten von Kunden. Es ergaben sich neben Einnahmeausfällen auch erhöhte Kosten in allen Bereichen des DSB.

- c) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?*

Entfällt

- d) *Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?*

Entfällt

Fragenkreis 15: Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

- a) *Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?*

Der Dürener Service Betrieb (DSB) hat in 2012 das bis dahin von der Stadtwerke Düren GmbH betriebene und in deren Eigentum stehende Hallenbad Jesuitenhof (HBJ) rekommunalisiert. Der Betrieb des HBJ erfolgt seit dem 1. März 2012 durch den DSB und wurde mit dem bestehenden BgA Dürener Badensee zum BgA Bäderbetriebe Düren zusammengefasst.

Um die Möglichkeit der Verrechnung kapitalertragssteuerpflichtiger Dividenden der Stadtwerke Düren GmbH mit den Dauerverlusten aus Bäderbetrieben zu nutzen, hat die Stadt Düren in 2012 GmbH-Anteile in Höhe von 8,35 % auf den DSB überführt und dort als gewillkürtes Betriebsvermögen dem BgA Bäderbetriebe Düren zugeordnet.

Die Bäderbetriebe Düren haben in 2012 einen steuerlichen Verlust von EUR 788.884 erzielt. Die dem BgA zuzurechnende Dividende betrug EUR 712.635.

Die Betriebsleitung erwartet, dass der steuerliche Verlust der BgA Bäderbetriebe mittelfristig etwa EUR 700.000 p.a. betragen wird. Die anteilige Dividende der SWD ist jedoch seit 2013 stetig gesunken. Die Ausschüttung an den BgA betrug in 2013 (für 2012) EUR 610.784 und in 2014 (für 2013) EUR 497.366. Bisheriger Tiefpunkt erreichte die Ausschüttung in 2015. Hier wurden nur EUR 285.516 bereitgestellt. In 2017 floßen dem DSB dann EUR 604.213 zu, dies waren EUR 34.556 weniger als im Vorjahr (2016: EUR 638.769). 2019 betrug die Dividende vor Steuern dann EUR 535.138 (2018: EUR 573.549) und 2020 lag der Betrag bei EUR 584.554. Im aktuellen Geschäftsjahr überwies die Stadtwerke GmbH EUR 457.919, 2022 kommen nur EUR 330.724 zur Auszahlung. Laut Ankündigung der Stadtwerke GmbH werde aufgrund der aktuellen Entwicklung und der Energiekrise 2023 ein Fehlbetrag prognostiziert und demnach keine Dividende ausgeschüttet. Es wurde mit der Kämmerei vereinbart im Fall einer zu niedrigen Dividendenausschüttung die Differenz zum Dauerverlust als Betriebskostenvorschuss vorzuziehen. Dies ist für 2018 bis 2022 geschehen. Aber auch im Geschäftsjahr 2023 ist die Prognose der Stadtwerke GmbH nicht eingetreten. Am 28.02.2023 wurden von der Stadtwerke GmbH 323.544,25 € ausgeschüttet.

- b) *Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?*

Das Thema wurde zeitnah im Betriebsausschuss ausführlich dargestellt und erörtert. Daraufhin wurden nach Beschlussvorlage der Kämmerei durch Stadtratsbeschluss in der Stadtratssitzung vom 19.02.2015 weitere Anteile der Stadtwerke Düren GmbH in Höhe von 2,65 % in das Vermögen des DSB überführt.

Die Betriebsleitung hielt diese Erhöhung für unzureichend, so dass eine städtische Ausgleichszahlung erfolgen sollte. Auch dies wurde im Betriebsausschuss mehrfach intensiv erörtert. Nachdem die Thematik ausführlich dem stellvertretenden Kämmerer und Co-Dezernenten Herrn Eberhard Vanselow erläutert worden war, wurde im Doppelhaushalt 2016/2017 der Stadt Düren eine Verlustabdeckung Hallenbad Jesuitenhof für die Jahre 2016 und 2017 eingestellt.

Im Zuge der Prüfung des Jahresabschlusses 2015 verwies der verantwortliche Mitarbeiter der Gemeindeprüfungsanstalt NRW, Herr Thomas Siegert, in seinem Schreiben vom 16.10.2016 auf diese Problematik hin. In seiner Analyse kam er zu dem Schluss, dass der Jahresverlust 2015 maßgeblich auf die Unterdeckung der Sparten Grünunterhaltung und Bäderbetriebe beruht. Hintergrund seien nicht vollständig kostendeckende Entgelte seitens der Stadt Düren für die Leistungen des Dürener Service Betriebes.

Gemäß §10 Abs. 2 EigVO NRW sind alle Lieferungen und Leistungen im Verhältnis zwischen Eigenbetrieb und Gemeinde angemessen zu vergüten. Dies schließe nach Herrn Siegert laufend auftretende finanzielle Defizite in den genannten Sparten aus.

Im Doppelhaushalt der Stadt Düren wurde zur Verlustabdeckung Hallenbad Jesuitenhof für 2016 EUR 58.000 und für 2017 EUR 137.000 eingestellt.

Für den Doppelhaushalt 2018/2019 wurde mit der Kämmerei vereinbart, dass im Fall einer zu niedrigen Dividendenausschüttung die Differenz zum Dauerverlust als Betriebskostenvorschuss für das nächste Betriebsjahr vorzuziehen. Diese Vereinbarung wurde im Doppelhaushalt 2020/2021 fortgeführt. Für die Folgejahre einschließlich 2022 wurde dieser Lösungsansatz bereits erfolgreich umgesetzt.

Fragenkreis 16: Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

a) *Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?*

Der Verlust bei der Bewirtschaftung der Bäderbetriebe Düren wird auch im Geschäftsjahr 2021 durch die abschwächende Corona-Pandemie, aber auch durch die Folgen des Ukraine Kriegs beeinflusst. Der Neubau des Sport- und Familienbades wurde 2022 beendet und vom Generalbauunternehmer im März 2022 nach Fertigstellung übergeben. Wehrmutstropfen blieb im Geschäftsjahr 2022 die Eingangssituation des neuen Hallenbades, die erst mit Fertigstellung der Rampe zum Haupteingang Mitte des Geschäftsjahres 2023 gelöst wurde.

b) *Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?*

s. Fragenkreis 15 b)

Anlage 8

Seite 1

Aufgliederung und Erläuterung der Posten des Jahresabschlusses

Zu den wesentlichen Posten des Jahresabschlusses werden nachfolgend zur Verbesserung der Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage Aufgliederungen und Erläuterungen gegeben, soweit entsprechende Angaben im Anhang nicht enthalten sind. Soweit Erläuterungen gleich lautend bei mehreren Posten derselben Gruppe zu wiederholen wären, werden diese zur Erleichterung der Lesbarkeit des Berichts diesen vorangestellt.

Bilanz zum 31.12.2022

Die Bilanz zum 31.12.2022 ist diesem Bericht als Anlage beigelegt und schließt mit einer Summe von € 57.202.190,22 (31.12.2021: € 57.650.414,50) ab.

Aktiva

A. Anlagevermögen

Die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen werden in einer EDV-gestützten Anlagenbuchhaltung mit dem Programm DATEV Kanzlei Rechnungswesen pro ordnungsgemäß nachgewiesen.

Eine von den Anschaffungs- und Herstellungskosten ausgehende Darstellung der Entwicklung der einzelnen Bilanzposten des Anlagevermögens enthält der Anlagenspiegel im Anhang zum Jahresabschluss (Anlage 3, Seite 12).

Die Bewertung des Anlagevermögens ist im Anhang dargestellt.

Anlage 8

Seite 2

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten

10.804,61 20.047,61

Das immaterielle Anlagevermögen beinhaltet ausschließlich Software. Der Buchwert hat sich im Berichtszeitraum wie folgt entwickelt:

	Anschaffungs-/ Herstellungskosten €	kumulierte Abschreibungen €	Buchwert €
Vortrag zum 1. Januar 2022	340.425,15	320.377,54	20.047,61
Zugänge 2022	603,54	0,00	603,54
Umbuchungen 2022	3.115,00	0,00	3.115,00
Abschreibungen 2022	0,00	12.961,54	12.961,54
Stand am 31. Dezember 2022	344.143,69	333.339,08	10.804,61

Der Bestand setzt sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

	31.12.2022 €	31.12.2021 €
EDV-Software, entgeltl. erworben	6.428,61	9.468,61
Lizenz gew. Schutzrechte, entg. erworben	4.376,00	10.579,00
	10.804,61	20.047,61

Die **Zugänge** stellen sich wie folgt dar:

	Anschaffungs- kosten €	Abschreibungs- satz	method e	Nutzungs- dauer Jahre
Software Kassensystem Rurbad	603,54	33,33	1	3
	603,54			
Server Betriebssystem + Firewall Rurbad	3.115,00	33,33	1	3
Zugänge aus Umbuchungen	3.115,00			

Anlage 8

Seite 3

II. Sachanlagen

1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken

24.646.169,92 9.113.897,92

Der Buchwert hat sich im Berichtsjahr wie folgt entwickelt:

	Anschaffungs-/ Herstellungskosten €	kumulierte Abschreibungen €	Buchwert €
Vortrag zum 1. Januar 2022	17.767.589,03	8.653.691,11	9.113.897,92
Zugänge 2022	612.626,07	0,00	612.626,07
Abgänge 2022	31.500,00	6.015,00	25.485,00
Umbuchungen 2022	15.513.255,20	0,00	15.513.255,20
Abschreibungen 2022	0,00	568.124,27	568.124,27
Stand am 31. Dezember 2022	33.861.970,30	9.215.800,38	24.646.169,92

Der Bestand setzt sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

	31.12.2022 €	31.12.2021 €
Bauten auf fremden Grundstücken	16.671.907,00	1.901.412,00
Bauten auf eigenen Grundstücken	3.295.538,00	3.466.003,00
Hof-, Wegebefestig (eig Grst, Geschäftsb)	1.470.592,71	475.172,71
Grundstück Paradiesstraße	1.435.486,83	1.435.486,83
Gräberfelder/ Außenanlagen	1.042.126,06	1.052.503,06
Grundstück Hallenbad Jesuitenhof	280.350,00	280.350,00
Grundstück Nickeputz	221.259,32	221.259,32
Hallen/ Geschäftsbauten	93.114,00	124.151,00
Grundstück Stadtgärtnerei	73.696,00	73.696,00
Grundstück Forsthaus Weyern	39.000,00	39.000,00
Grundstück Rotes Haus HBJ	23.100,00	23.100,00
Grundstück Wiesenstr.	0,00	21.764,00
	24.646.169,92	9.113.897,92

Anlage 8

Seite 4

Bauten auf fremden Grundstücken

Gebäude Friedhöfe	1.299.406,00	1.344.351,00
Gebäude Badesse	517.372,00	557.061,00
Gebäude Rurbad	<u>14.855.129,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>16.671.907,00</u>	<u>1.901.412,00</u>

Die **Zugänge** und **Umbuchungen** setzen sich wie folgt zusammen:

	Anschaffungs- kosten €	Abschreibungs- satz	methode	Nutzungs- dauer Jahre
<u>Hof- und Wegbefestigungen</u>				
Wegefläche Friedhof Düren- Niederau	9.446,22	10,00	1	10
Zaunanlage Rurbad	5.052,34	6,67	1	15
Zaunanlage am Badensee	92.528,83	6,67	1	15
Glascontainerstandorterrichtung	<u>126.023,36</u>	6,67	1	17
	233.050,75			
<u>Bauten auf fremden Grundstücken</u>				
Gebäude Rurbad	319.200,80	2,00	1	50
<u>Andere Bauten/Friedhofsanlagen</u>				
Friedgartenanlage Düren - Niederau	6.146,22	5,00	1	20
Urnenwahlgrabanlage Düren-Lendersdorf	17.376,38	3,33	1	30
Urnenwahlgrabanlage Düren-Merken	18.192,72	3,33	1	30
Urnenwahlgrabanlage Düren-Arnoldsweiler	14.927,36	3,33	1	30
Urnenwahlgrabfeld Düren-Niederau	<u>3.731,84</u>	3,33	1	30
	60.374,52			
Zugänge	<u><u>612.626,07</u></u>			
Außenanlage Rurbad	827.274,64	6,67	1	15
Gebäude Rurbad	<u>14.685.980,56</u>	2,00	1	50
Zugänge aus Umbuchungen	<u><u>15.513.255,20</u></u>			

Die Abgänge mit EUR 25.485,00 betreffen das Grundstück Wiesenstr. (Übergang auf Ordnungsamt Düren).

Anlage 8

Seite 5

2. Technische Anlagen und Maschinen

6.137.235,00

0,00

	Anschaffungs-/ Herstellungskosten €	kumulierte Abschreibungen €	Buchwert €
Vortrag zum 1. Januar 2022	0,00	0,00	0,00
Umbuchungen 2022	6.355.740,98	0,00	6.355.740,98
Abschreibungen 2022	0,00	218.505,98	218.505,98
Stand am 31. Dezember 2022	6.355.740,98	218.505,98	6.137.235,00

Die **Zugänge** beim Rurbad, die als Betriebsvorrichtungen und damit als bewegliche Vermögensgegenstände aktiviert wurden, setzen sich wie folgt zusammen:

	Anschaffungs- kosten €	Abschreibungs- satz	Abschreibungs- methode	Nutzungs- dauer Jahre
Photovoltaikanlage Rurbad	108.346,35	5,00	1	20,00
Alarm-, Notruf- und Feuermeldeanl	340.260,92	12,50	1	8,00
Bade- und Umkleidekabinen massiv	73.969,77	5,00	1	20,00
Sport- und Lehrschwimmbecken	1.857.697,82	5,00	1	20,00
Brause- und Waschanlage	25.361,06	10,00	1	10,00
Chlorgasalarmanlage	20.140,48	10,00	1	10,00
Kassenanlage	251.423,00	12,50	1	8,00
Kleiderspinde	145.826,11	10,00	1	10,00
Notbeleuchtungsanlage	82.423,46	12,50	1	8,00
Notstromaggregate	6.340,27	6,67	1	15,00
Unterwasserpumpen	57.062,37	12,50	1	8,00
Saunakabinen	493.614,83	16,67	1	6,00
Sprunganlage	38.041,60	4,00	1	25,00
Transformatoren und elektr. Anlage	1.082.071,99	5,00	1	20,00
Wasseraufbereitungsanlage	1.644.242,22	5,00	1	20,00
Kalt- und Warmwasserleitungen	128.918,73	3,03	1	33,00
Zugänge aus Umbuchungen	6.355.740,98			

Anlage 8

Seite 6

3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.726.911,98	11.665.876,57

Der Buchwert hat sich im Berichtsjahr wie folgt entwickelt:

	Anschaffungs-/ Herstellungskosten €	kumulierte Abschreibungen €	Buchwert €
Vortrag zum 1. Januar 2022	33.882.317,73	22.216.441,16	11.665.876,57
Zugänge 2022	2.154.729,89	0,00	2.154.729,89
Abgänge 2022	1.824.395,07	1.823.682,46	712,61
Umbuchungen 2022	-114.872,39	0,00	114.872,39
Abschreibungen 2022	0,00	1.978.109,48	1.978.109,48
Stand am 31. Dezember 2022	34.097.780,16	22.370.868,18	11.726.911,98

Zusammensetzung:

	31.12.2022 €	31.12.2021 €
Straßenbeleuchtung	4.647.846,00	5.044.269,00
Wertstoffabfuhr	2.227.214,05	1.875.899,05
Bestattungswesen	1.369.038,18	1.308.058,20
Grünflächenunterhaltung	669.335,76	413.485,31
Abfallbeseitigung	647.271,47	846.987,47
Straßenreinigung	569.488,12	548.186,63
Badesee Gürzenich	518.268,57	516.996,57
Bauhof	298.384,34	468.538,85
Gebäudereinigung und Fahrzeuggestellung	195.280,04	105.802,04
Werkstatt und Verwaltung	190.491,45	204.626,45
Sonstige Geräte Bewegungszentrum	169.283,00	195.455,00
GWG	126.158,00	95.648,00
Hallenbad Jesuitenhof	53.036,00	27.058,00
Sonstige Geräte Rurbad	36.330,00	0,00
Fahrzeuge Bewegungszentrum	8.050,00	12.650,00
GWG Bewegungszentrum	1.437,00	2.216,00
	11.726.911,98	11.665.876,57

Anlage 8

Seite 7

Die **Zugänge** stellen sich wie folgt dar:

	Anschaffungs- kosten €	Abschreibungs- satz	methode	Nutzungs- dauer Jahre
<u>Werkstatt und Verwaltung</u>				
DN-DN 160 Dacia Sandero	14.990,00	16,67	1	6
DN-DN 124 Ford => Zubehör (Ordnungsamt)	3.161,80	16,67	1	6
DN-DN 144 VW Sharan (Ordnungsamt)	44.129,27	16,67	1	6
DN-DN 148 VW Sharan (Ordnungsamt)	40.549,10	16,67	1	6
DN-DN 256 Skoda Kamiq (Stadtentwäss.)	18.494,57	16,67	1	6
DN-DN 161 Renault Twingo (Ordnungsamt)	13.290,00	16,67	1	6
Stromerzeuger GE3900	1.165,03	12,50	1	8
Wandklima anl. Mitsubishi Electric EDV-Raum	4.204,82	12,50	1	8
Werkstattwagen mit 7 Schubladen	2.169,97	20,00	1	5
Nilfisk Scheuersaugmaschine	7.224,61	12,50	1	8
PC Dell Precision Frau Paulus	1.146,45	33,33	1	3
Notebook LG NB Gram 17Z90P EDV-Abteilg.	1.439,00	33,33	1	3
Notebook LG Hr. Kouchen	1.003,99	33,33	1	3
Tablet Microsoft Surface Hr. Müllejans	1.000,95	33,33	1	3
Server Rurbad (o. Zugang aus Umbuchung)	29,65	33,33	1	3
Netzterminal Distanzleser f. Zeiterfassung	2.164,72	25,00	1	4
Tablet Zebra Hr. Benoit	1.727,88	33,33	1	3
ASUS Notebook Hr. Benoit	1.399,99	33,33	1	3
3x Esstischgruppe Escoba f.d. Kantine	3.434,25	7,69	1	13
Materialschrank blau	1.825,78	7,69	1	13
Stehlampe Bloom LED Rurbad Sauna	1.499,00	7,69	1	13
Querrollenschrank Abteilg. Buchhaltung	2.736,58	7,69	1	13
Schreibtisch Abteilg. Buchhaltung	1.599,57	7,69	1	13
GWG Verwaltung/Werkstatt	16.784,30			
	187.171,28			
<u>Straßenreinigung</u>				
DN-SB 806 Kehrmaschine	205.953,30	16,67	1	6
Abfallbehälter 8 Stk. Versio Orbis verzinkt	9.710,03	10,00	1	10
	215.663,33			
<u>Abfallbeseitigung</u>				
GWG Abfallbeseitigung	0,00			
	0,00			

Anlage 8

Seite 8

Wertstoffabfuhr

DN-SB 623 Faun Powerexpress 526H	197.850,00	20,00	1	5
Fuchs Lademaschine MHL340F	305.025,00	12,50	1	8
DN-SB 824 Sattelzugmaschine	99.519,00	16,67	1	6
Schaufel für Radlader Volvo L60 DN-SB 789	11.950,00	12,50	1	8
Depotbehälter für Glas 2m²	1.217,35	33,33	1	3
Selbpresscontainer gebr. TYP PHR16	5.000,00	14,29	1	7
4x Abrollcontainer 20,7m³ (Beringer)	24.216,50	12,50	1	8
10 Stk.Heckumleerbehälter 5,00	14.181,39	25,00	1	4
GWG Wertstoff	936,48	20,00	1	5
	<u>659.895,72</u>			

Bewegungszentrum

GWG	<u>0,00</u>
	0,00

Grünflächenunterhaltung

DN-SB 552 Ford Transit DK Pritsche gebr.	41.650,00	16,67	1	6
DN-SB 819 John Deere 5090M Schlepper	15.874,60	16,67	1	6
DN-SB 876 VW Doka Pritschenwagen	4.200,00	16,67	1	6
Rasenmäher Husquarna Snr. 2100000008	4.200,00	16,67	1	6
elektr. Baumschere Felco812 Snr.19OE01744	34.488,73	16,67	1	6
Mulchmäher AS 510 Snr.036621040066	1.949,99	16,67	1	6
DN-SB 833 Citroen Jumper Kipper	42.684,16	16,67	1	6
DN-SB 837 Sprinter MercedesBenz	53.642,00	20,00	1	5
DN-SB 831 Schell Geräteträger SG120	146.965,00	16,67	1	6
5x Rasenmäher Husqvarna LB 553S E	5.576,94	20,00	1	5
Rink GS2020 Pflanzenschutz Bürstenstreuer	22.550,50	12,50	1	8
Kränzle Hochdruckreiniger K2160	1.165,03	20,00	1	5
Hummel GSK Säulendrehkran f.d. DN-SB 552	3.056,44	16,67	1	6
2x Rasenmäher Husqvarna LB553sE	2.230,77	20,00	1	5
Stihl Heckenschere 82/60 Snr. 191832674	1.038,08	25,00	1	4
Stahl Material Container	3.148,74	12,50	1	8
5x Rasenmäher Husquvarna Snr. 20221300212	5.975,29	20,00	1	5
2x Stihl Freischneider Snr. 192100286	2.106,54	20,00	1	5
Stihl Trennschleifer Snr. 192418189	1.632,68	12,50	1	8
Frontsichelmähwerk FSM3000H f. DN-SB 36	19.635,00	16,67	1	6
Materialcontainer	5.072,97	12,50	1	8
GWG	19.366,68			
aus Umbuchungen	<u>3.400,00</u>	20,00	1	5
	<u>441.610,14</u>			

Anlage 8

Seite 9

Bestattungswesen

Urnenstelen	130.601,78	3,33	1	30
DN-SB 518 Piaggio Porter	23.350,00	16,67	1	6
Pellenc Prunion 250 Akku-Baumschere	1.371,02	20,00	1	5
Felsgreifer TYP750 für Bagger Boki 6552	3.991,26	16,67	1	6
Amazone Profihopper PH1250 4WDI	45.624,60	16,67	1	6
Honda Rasenmäher HRH Snr. 8735392	5.700,00	20,00	1	5
Akku-Set Heckenschere Snr. 445908172 (F10)	2.308,88	16,67	1	6
Akku-Set Heckenschere Snr. 445908171 (F20)	1.919,20	16,67	1	6
Husqvarna Flächenmäher Snr.20223400074	31.916,00	16,67	1	6
Honda Handrasenmäher Snr. 8737451	3.724,00	20,00	1	5
GWG	5.277,30	20,00	1	5
	255.784,04			

Bauhof

DN-SB 613 Toyota Proace City 1,5D	26.870,00	16,67	1	6
MEGE Multifunktionsprüfgerät	1.619,60	16,67	1	6
GWG	1.345,03	20,00	1	5
	29.834,63			

Badesee Gürzenich

Wellenliege	2.080,00	12,50	1	8
BeachTech 2000 Strandreiniger	49.850,24	11,11	1	9
Wasserspiel Volley (Fa.Wibit)	1.787,89	12,50	1	8
Wasserspielgerät Schaukelwurm	1.703,11	12,50	1	8
GWG	1.026,06			
	56.447,30			

Rurbad und Hallenbad Jesuitenhof

Fluchttürwächter Rurbad	2.017,86	20,00	1	5
3x Kameras Hikvision Rurbad	4.086,88	20,00	1	5
Hubbodentreppe	1.083,07	12,50	1	8
I-swim Behindertenlift	75,76	12,50	1	8
Kunststoff-Material-Gerätewagen Rurbad	1.057,42	12,50	1	8
Kunststoff-Materialschrank Rurbad	1.396,53	12,50	1	8
Miele Professional Trockner	4.236,63	20,00	1	5
Nüscolab Starterkit Messgerät Wasserwerte	1.270,48	12,50	1	8
Proliner Plus Schwimmbeckensauger	20.607,46	10,00	1	10
Durchflussmengenmessgerät f. Schmutzwasser	13.356,23	10,00	1	10
Reinigungsgerät	2.541,64	12,50	1	8
Tresor mit elektr. Zahlenschloss	1.428,45	20,00	1	5
GWG	40.417,16			
Umbuchungen	17.212,50			
	110.788,07			

Anlage 8

Seite 10

Straßenbeleuchtung

BM städt. Lendersdorfer Straße	2.774,43	5,00	1	20
BM Stadt Ritterstraße/Wittlicher Str./Pastor-Hessler-Str.	36.077,20	5,00	1	20
BM städt. Parkplatz Altenteich, Pfarrer-Köttgen-Platz	17.300,74	5,00	1	20
GWG	3.758,32			
Umbuchungen	<u>22.752,30</u>			
	82.662,99			

Zugänge einschl. Umbuchungen 2.039.857,50

Die **Abgänge** stellen sich wie folgt dar:

	Anschaffungs- kosten	Abschrei- bungen	Buchwert	Erlös	Buch- gewinn	Buch- verlust
	€	€	€	€	€	€
diverse Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
diverse Verkäufe und Verschrottungen	<u>1.824.395,07</u>	<u>1.823.682,46</u>	<u>712,61</u>	<u>321.350,00</u>	<u>320.638,39</u>	<u>1,00</u>
	<u><u>1.824.395,07</u></u>	<u><u>1.823.682,46</u></u>	<u><u>712,61</u></u>	<u><u>321.350,00</u></u>	<u><u>320.638,39</u></u>	<u><u>1,00</u></u>

Anlage 8

Seite 11

4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau 428.616,74 20.558.282,87

Der Buchwert hat sich im Berichtsjahr wie folgt entwickelt:

	Anschaffungs-/ Herstellungskosten €	kumulierte Abschreibungen €	Buchwert €
Vortrag zum 1. Januar 2022	20.558.282,87	0,00	20.558.282,87
Zugänge 2022	1.627.572,66	0,00	1.627.572,66
Umbuchungen 2022	-21.757.238,79	0,00	21.757.238,79
Stand am 31. Dezember 2022	<u>428.616,74</u>	<u>0,00</u>	<u>428.616,74</u>

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
Neubaumaßnahmen Straßenbeleuchtung	269.735,34	181.886,99
Sonstige B.u.Gesch.ausst. im Bau (insb. Müllfahrz.)	141.015,00	69.408,45
Neubau Hallenbad	<u>17.866,40</u>	<u>20.306.987,43</u>
	<u>428.616,74</u>	<u>20.558.282,87</u>

Die **Zugänge** stellen sich wie folgt dar:

	€
Neues Hallenbad Rurbad	1.350.505,54
im Bau Friedgartenanlage Düren - Gürzenich	5.166,60
im Bau Urnenstelenanlage Düren-Niederau	<u>10.985,60</u>
Zugang geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau im Bereich Grundstücke und Gebäude	<u>1.366.657,74</u>
Straßenbeleuchtung BM Kaiserplatz	15.330,17
Straßenbeleuchtung Euskirchener Str.	49.541,05
Übrige Baumaßnahmen Straßenbeleuchtung	46.422,45
Mobiler Lifter für Hallenbad	4.343,50
Hubbodentreppe Hallenbad	4.262,75
DN-SB 626 Müllwagen	<u>141.015,00</u>
Zugang Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau im Bereich andere Anlagen Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>260.914,92</u>
Zugänge geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau insgesamt	<u>1.627.572,66</u>

Anlage 8

Seite 12

Die Zugänge bei der Straßenbeleuchtung wurden mit Zuschüssen verrechnet.

Die **Umbuchungen** erfolgten in folgende Posten:

	€
Umbuchungen in immaterielle Vermögensgegenstände	3.115,00
Gebäude Rurbad	14.685.980,56
Außenanlage Rurbad	827.274,64
Umbuchungen in Grundstücke und Gebäude	15.513.255,20
Umbuchungen in Betriebsvorrichtungen Rurbad	6.169.988,17
Straßenbeleuchtung BM Lendersdorfer Str.	12.440,90
Straßenbeleuchtung BM Ritterstr./Pastor-Hessler-Str.	10.801,52
Straßenbeleuchtung BM Parkplatz Altenteich/Pfarrer-Köttgen-Platz	202,90
Hubbodentreppe	8.525,50
I-Swim Behindertenlift	8.687,00
Server Rurbad	3.400,00
Urnenstelenanlage FH Düren-Birkesdorf	26.822,60
Umbuchungen in Betriebs- und Geschäftsausstattung	70.880,42
Summe der gesamten Umbuchungen	21.757.238,79

Anlage 8

Seite 13

III. Finanzanlagen

Beteiligungen

	<u>9.509.378,51</u>	<u>9.509.378,51</u>
	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
Beteiligung Stadtwerke Düren GmbH	<u>9.509.378,51</u>	<u>9.509.378,51</u>
	<u>9.509.378,51</u>	<u>9.509.378,51</u>

Mit Beschluss des Rates der Stadt Düren vom 7. Dezember 2011 wurden 8,35% der städtischen Beteiligung an den Stadtwerken Düren GmbH mit Wirkung zum 1. Januar 2012 im Wege der Sacheinlage in das Betriebsvermögen der Berichtsgesellschaft eingelegt.

Mit Beschluss des Rates der Stadt Düren vom 19. Februar 2015 wurden weitere 2,65% der städtischen Beteiligung an den Stadtwerken Düren GmbH mit Wirkung zum 1. Januar 2015 im Wege der Sacheinlage in das Betriebsvermögen der Berichtsgesellschaft eingelegt.

Anlage 8

Seite 14

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte

Die Bestände wurden zum Bilanzstichtag körperlich aufgenommen. An den körperlichen Aufnahmen haben wir begleitend teilgenommen. Die Inventurlisten haben uns vorgelegen. Wir prüften die Bewertung in Stichproben. Das Niederstwertprinzip wurde beachtet.

Die Vorräte haben sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt entwickelt:

1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	467.275,07	272.581,52

Der Bestand setzt sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
Lager Straßenbeleuchtung	298.048,87	86.526,25
Lager Streumaterial	52.950,24	76.047,68
Lager Werkstatt/ Fahrzeugteile	34.353,13	21.260,59
Lager Dienstkleidung	33.535,86	38.874,41
Lager Bestattungswesen (Festwert)	16.015,15	7.500,00
Lager Grünflächenunterhaltung/ Forstwirtschaft	15.630,81	30.000,00
Lager Wertstoffabfuhr	9.928,83	4.641,00
Lager Büromaterial	6.487,05	3.398,88
Lager HBJ	325,13	4.332,71

2. In Ausführung befindliche Bauaufträge

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
Straßenbeleuchtung Privatinvestoren	32.451,72	15.214,60
	32.451,72	15.214,60

Anlage 8

Seite 15

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

	784.381,89	608.854,25
	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	777.640,99	605.578,51
Zweifelhafte Forderungen	34.877,01	23.223,93
Einzelwertberichtigung	-21.672,11	-14.636,19
Pauschalwertberichtigung	-6.464,00	-5.312,00
	<u>784.381,89</u>	<u>608.854,25</u>

Der Forderungsbestand ist in einer EDV-Saldenliste zum Bilanzstichtag ordnungsgemäß nachgewiesen. Die Offene-Posten-Liste stimmt unter Berücksichtigung bilanzieller Umgliederungen (Kreditorische Debitoren) mit dem Bilanzausweis überein. Die Abschreibungen auf Forderungen betrugen im Berichtsjahr € 9.954,93.

Saldenbestätigungen, die in ausgewählten Stichproben eingeholt wurden, stimmten mit dem Ausweis der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung überein.

Die ausgewiesenen Forderungen waren im Zeitpunkt unserer Prüfung - September 2023 - überwiegend bezahlt oder verrechnet.

Die Einzelwertberichtigung entwickelte sich wie folgt:

	€
Stand 01. Januar 2022	14.636,19
Inanspruchnahme	0,00
Auflösung	32,70
Zuführung	7.068,62
Stand 31. Dezember 2022	<u><u>21.672,11</u></u>

Anlage 8

Seite 16

2. Forderungen gegen Gemeinde	1.337.537,53	1.916.840,95

- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 0,00 (Vorjahr € 0,00)

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
Sonstige Ford, gg, Stadt Düren	1.480.639,66	877.572,76
Kassenkredit an Stadt Düren	0,00	1.213.730,32
Einzelwertberichtigung Stadt Düren	-143.102,13	-174.462,13
	<u>1.337.537,53</u>	<u>1.916.840,95</u>

Der Kassenkredit an die Stadt Düren wurde aus bereitgestellten Mitteln zur Finanzierung des neuen Hallenbades gewährt und im Berichtsjahr von der Stadt Düren vollständig zurückgezahlt.

Die Einzelwertberichtigung entwickelte sich wie folgt:

	€
Stand 01. Januar 2022	174.462,13
Inanspruchnahme	5.140,00
Auflösung	26.220,00
Zuführung	0,00
Stand 31. Dezember 2022	<u><u>143.102,13</u></u>

Anlage 8

Seite 17

3. Sonstige Vermögensgegenstände

1.049.806,98

876.209,78

- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 2.837,95 (€ 8.870,65)

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
Umsatzsteuer	439.817,33	499.751,68
Körperschaftsteuerrückforderung	354.602,58	274.952,20
Vorlage DGG	127.103,31	0,00
Debitorische Kreditoren	75.471,69	21.608,06
Darlehensforderungen Personal	25.823,24	34.971,59
Personalkostenerstattungen Stadt Düren	21.589,47	43.880,32
Geldtransit	3.882,37	1.017,34
Geldtransit Rurbad EC-Zahlung	1.388,55	0,00
Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	128,44	28,59
	1.049.806,98	876.209,78

Anlage 8

Seite 18

III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

	1.046.956,96	3.080.766,05
	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
Kassenbestand	6.290,24	9.821,86
Kasse Tresor HBJ	0,00	2.565,50
Tresorkasse Rurbad	4.955,40	0,00
Kasse Automat Rurbad	426,50	0,00
Guthaben bei Kreditinstituten	1.035.284,82	3.068.378,69
	1.046.956,96	3.080.766,05
<u>Kassenbestand</u>		
Barkasse Service Center	721,26	1.073,95
Barkasse Sekretariat	1.349,14	1.509,48
Kasse 2 Tresorkasse	4.219,84	7.238,43
	6.290,24	9.821,86
<u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>		
Sparkasse Düren Kto-Nr.: 130013	245.503,32	1.062.940,01
Sparkasse Düren Kto-Nr.: 124446	3.111,22	3.559,26
Sparkasse Düren Kto-Nr.: 377333	26.036,26	37.775,00
Sparkasse Düren Kto-Nr.: 614610	753.608,16	1.953.805,50
Commerzbank 1004 839 00	7.025,86	10.298,92
	1.035.284,82	3.068.378,69

Der Kassenbestand ist durch das Kassenbuch nachgewiesen. Er setzt sich aus zwei Haupt- und zwei Tresorkassen zusammen. Guthaben bei den Kreditinstituten wurden durch Saldenbestätigungen nachgewiesen und stimmen mit den Kontoauszügen der Institute zum Bilanzstichtag überein.

Anlage 8

Seite 19

C. Rechnungsabgrenzungsposten

	<u>24.663,31</u>	<u>12.463,87</u>
	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
Abfallkalender	11.778,62	6.780,62
Übrige	7.992,02	941,44
Gehalt Beamter	<u>4.892,67</u>	<u>4.741,81</u>
	<u>24.663,31</u>	<u>12.463,87</u>

PDF-EXEMPLAR SIGNIEREN

Anlage 8

Seite 20

Passiva

A. Eigenkapital

I. Gezeichnetes Kapital

9.978.123,97

9.978.123,97

Die Entwicklung des Stammkapitals stellt sich wie folgt dar:

	€	€
Stand 1.1.2010		5.973.760,30
Anteil DSB am pRAP (1.1.2001-31.12.2009)	7.003.763,00	
Umbuchung aus dem Gewinnvortrag	-45.999,52	
Zinsforderung an Stadt Düren für anteiligen pRAP für den Zeitraum 1981-2000	-984.004,18	
Verminderung Stammkapital in 2010	<u>5.973.759,30</u>	<u>5.973.759,30</u>
Stand 31.12.2010		1,00
Einlage Forsthaus Weyern		<u>73.111,13</u>
Stand 31.12.2011		73.112,13
Einlage 8,35% Anteil Stadtwerke Düren GmbH		<u>6.478.692,77</u>
Stand 31.12.2012		6.551.804,90
Einlage Gebäude Kreisfischerei		<u>34.699,48</u>
Stand 31.12.2013		6.586.504,38
Einlage Straßenbeleuchtung		<u>265.034,35</u>
Stand 31.12.2014		6.851.538,73
Einlage 2,65% Anteil Stadtwerke Düren GmbH		<u>3.030.685,74</u>
Stand 31.12.2015		9.882.224,47
Einlage Stadt Düren Restanteil Straßenbeleuchtung (in 2018)		<u>95.899,50</u>
Stand 31.12.2022 - unverändert -		<u><u>9.978.123,97</u></u>

Anlage 8

Seite 21

II. Gewinnrücklagen

Andere Gewinnrücklagen	2.591.669,00	2.591.669,00
	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
Ausgleich Verlustvortrag	2.368.775,10	2.368.775,10
Rücklage Abfallbeseitigung	79.654,16	79.654,16
Rücklage Service	63.768,10	63.768,10
Rücklage Winterdienst	51.129,19	51.129,19
Rücklage Wertstoffabfuhr	16.223,29	16.223,29
Rücklage Straßenreinigung	8.352,98	8.352,98
Rücklage Gebäudereinigung	3.766,18	3.766,18
	<u>2.591.669,00</u>	<u>2.591.669,00</u>

III. Verlustvortrag

	-1.456.388,85	-2.368.775,10
	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
Bereich Bäderbetriebe	-4.343.680,59	-3.887.140,68
Bereich Grünfläche	-369.103,14	-565.627,87
Bereich Bestattung	-268.130,41	-287.298,77
Umb. in pRAP wg erstm. Abgr. der Grabnutzung (Restbetrag)	-45.999,52	-45.999,52
Bereich Gebäudereinigung/Fahrzeugvermietung	169.884,08	174.054,66
Bereich Straßenreinigung	333.116,99	232.132,24
Bereich Wertstoffabfuhr	547.237,80	-47.184,00
Bereich Abfallbeseitigung	918.073,06	650.903,93
Bereich Bauhof	1.602.212,88	1.407.384,91
	<u>-1.456.388,85</u>	<u>-2.368.775,10</u>

Der Verlustvortrag wurde durch den Jahresüberschuss 2021 vermindert.

Anlage 8

Seite 22

IV. Jahresfehlbetrag

-364.427,04

912.386,25

B. Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen

188.300,00

202.975,00

31.12.2022

31.12.2021

€

€

a) SoPo für Zuschüsse (Stadtgärtnerei)

18.300,00

22.975,00

b) SoPo für Zuschüsse (Bewegungszentrum)

170.000,00

180.000,00

188.300,00

202.975,00

zu a) Der Sonderposten wurde gebildet für Zuwendungen des Landes gem. Zuwendungsbescheid vom 15. Oktober 2004 aus dem Denkmalförderungsprogramm und betrifft die "Alte Stadtgärtnerei". Im Dezember 2006 wurden die Baumaßnahmen in der "Alten Stadtgärtnerei" abgeschlossen. Die Auflösung des Sonderpostens korrespondiert mit der Abschreibung des Geschäftsjahres (EUR 4.675,00).

zu b) Der Sonderposten wurde gebildet für zwei (von 4) Zuwendungen der Stadt Düren gem. Zuwendungsbescheid vom 12. August 2018, gespeist aus der Maßnahme A 610 P 00001 "Masterplan" und betrifft das "Bewegungszentrum". Von den im Zuwendungsbescheid ausgewiesenen EUR 200.000,00 wurden in 2019 zwei Zahlungen von jeweils EUR 60.000,00 vereinnahmt. In 2020 wurden zwei weitere Zahlungen i.H.v. insgesamt EUR 80.000,00 vereinnahmt. Mit der Inbetriebnahme des Bewegungszentrums in 2020 erfolgt die Auflösung des Sonderpostens fortan korrespondierend mit der Abschreibung des Geschäftsjahres (EUR 10.000,00).

C. Rückstellungen

1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

76.158,00

76.510,00

Mit Beschluss des Rates der Stadt Düren vom 19. Dezember 2012 erhält der Betriebsleiter eine zusätzliche Altersversorgung um seine Altersvorsorge an die beamtenrechtliche Vergütung anzupassen. Diese wurde einerseits über eine Zusatzversicherung bei der RZVK sowie andererseits über eine Direktzusage erreicht. Für die Pensionsrückstellung liegt das Versicherungsmathematische Gutachten von Herrn Dipl. Kfm. Dirk Mein, Düren, vom 25. Januar 2023 vor. Der Auflösungsbetrag in Höhe von € 352,00 setzt sich aus Zinsaufwand in Höhe von € 2.044,00 und sonstiger betrieblicher Ertrag in Höhe von € 2.396,00 zusammen.

Anlage 8

Seite 24

2. Steuerrückstellungen

	370.480,89	0,00
	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
Gewerbesteuer	185.031,00	0,00
Körperschaftsteuerrückstellung	<u>185.449,89</u>	<u>0,00</u>
	<u>370.480,89</u>	<u>0,00</u>

Es handelt sich jeweils um die Rückstellungen für 2021 und 2022.

3. Sonstige Rückstellungen

	1.676.858,44	758.411,13
	<u>1.676.858,44</u>	<u>758.411,13</u>
	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
	Stand zum 01.01.2022	Stand zum 31.12.2022
	€	€
a) Urlaubsverpflichtung	56.329,00	47.332,00
b) Jahresabschlusskosten	33.069,50	33.042,10
c) Beratungskosten	6.000,00	12.000,00
d) Aufbewahrung Unterl.	9.224,61	9.305,48
e) Berufsgenossenschaft	7.000,00	7.000,00
f) sonstige Personalkosten	349.957,72	433.156,21
g) Entsorgungskosten	56.175,10	30.000,00
h) Gebührenüberdeckung		
- Abfallbeseitigung	208.287,44	1.007.408,60
- Straßenreinigung/WD	32.367,76	97.614,05
Summe	<u>758.411,13</u>	<u>1.676.858,44</u>

Anlage 8

Seite 25

Zu a)

Die Rückstellung wurde gebildet für nicht genommene Urlaubstage. Sie beinhaltet die Personalkosten zuzüglich Sozialversicherungsbeiträge.

Zu b)

Die Rückstellung für Jahresabschlusskosten betrifft die Kosten für die externe Prüfung des Jahresabschlusses (T€ 13) und die internen Kosten für die Bilanzerstellung (T€ 17) des Kalenderjahres 2022 sowie die Kosten für die externe Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt.

Zu c)

Die Rückstellung betrifft im Wesentlichen die Kosten für die Erstellung der Steuererklärungen 2021 und 2022, die Anfertigung des Altersteilzeitgutachtens sowie allgemeine Rechts- und Beratungskosten.

Zu d)

Die Rückstellung betrifft die Kosten für die gesetzlich vorgeschriebene Verpflichtung der Aufbewahrung der Geschäftsunterlagen.

Zu e)

Die Rückstellung betrifft die Kosten für Berufsgenossenschaftsbeiträge für Bestattung, Grünfläche und Forst. Die Kosten wurden in voraussichtlicher Höhe zurückgestellt.

Zu f)

Die Rückstellung betrifft insbesondere die erwarteten Kosten für geleistete Mehrarbeitsstunden incl. Sozialversicherungsbeiträge.

Zu g)

Für die zum 31. Dezember 2022 gelagerten Wertstoffe wurde eine Entsorgungskostenrückstellung gebildet.

Zu h)

Die im Gebührenbereich rechnerisch ermittelten Überdeckungen werden in den Gebührenkalkulationen der nächsten (maximal) vier Jahre berücksichtigt und Inanspruch genommen werden.

Anlage 8

Seite 26

D. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten 28.094.584,53 29.013.200,47

Die Darlehen haben sich wie folgt entwickelt:

	Stand zum 01.01.2022	Zugang 2022	Tilgung 2022	Stand 31.12.2022
	€	€	€	€
a) KfW-Darlehen				
Konto 8354110 (Hallenbad)	1.409.600,00	0,00	70.480,00	1.339.120,00
b) KfW-Darlehen				
Konto 6812726	1.176.464,00	0,00	117.648,00	1.058.816,00
c) Sparkasse Düren Darlehen				
Konto 6 480 236 964	3.012.500,00	0,00	3.012.500,00	0,00
d) Sparkasse Düren Darlehen				
Konto 6 480 031 860	449.087,60	0,00	49.898,64	399.188,96
e) Sparkasse Düren Darlehen				
Konto 6 480 054 524	400.048,87	0,00	89.589,30	310.459,57
f) NRW Bank				
Konto 4202 889 012	13.744.500,00	0,00	294.000,00	13.450.500,00
g) NRW Bank				
Konto 4203 4410 60	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00
h) NRW Bank				
Konto 4204 3882 03	8.471.000,00	0,00	172.000,00	8.299.000,00
i) NRW Bank				
Konto 4204 9771 20	0,00	3.000.000,00	112.500,00	2.887.500,00
Summe	29.013.200,47	3.000.000,00	3.918.615,94	28.094.584,53

zu a) Das Darlehen (T€ 1.762) wurde im Zusammenhang mit der Rekommunalisierung des Hallenbades aufgenommen (KfW-Programm 208). Die Verzinsung liegt bei 1,52 % p.a.; die Zinsbindung endet am 15.02.2022. Tilgungsfreiheit bestand bis zum 15.02.2017.

Anlage 8

Seite 27

- zu b) Das Darlehen (T€ 2.000) wurde im Zusammenhang mit der Übernahme der Straßenbeleuchtung aufgenommen (KfW-Programm 208). Die Verzinsung liegt bei 1,38 % p.a.; die Zinsbindung endet am 15.02.2021.
- zu c) Das Darlehen wurde im Berichtsjahr vorzeitig vollständig zurück geführt und durch das Darlehen zu i) ersetzt.
- zu d) und e) Die Darlehen dienten seinerzeit (2005 und 2006) zur Liquiditätsunterstützung.
- zu f) Das Darlehen (T€ 14.700) wurde zur Finanzierung des neuen Hallenbades aufgenommen. Die Auszahlung erfolgte zum 1.10.2018. Das Darlehen hat eine feste Laufzeit bis zum 30.09.2068 mit einem Zinssatz von 1,95 % p.a. über die gesamte Laufzeit. Die Tilgung erfolgt erstmalig am 31.12.2018 in vierteljährlichen Raten in Höhe von € 73.500,00.
- zu g) Das Darlehen (T€ 350) wurde zur Finanzierung des neuen Bewegungszentrums aufgenommen. Die Auszahlung erfolgte zum 08.01.2020. Das Darlehen hat eine Laufzeit von 30 Jahren bis zum Jahr 2050 mit einem Zinssatz von 0,00 % p.a. für die ersten 10 Zinsjahre bis 15.02.2030. Die Tilgung erfolgt erstmalig nach 5 tilgungsfreien Jahren am 15.02.2025 in vierteljährlichen Raten in Höhe von € 3.500,00. Die letzte Rate ist am 15.11.2049 fällig.
- zu h) Das Darlehen (T€ 8.600) wurde zur Finanzierung des neuen Hallenbades aufgenommen. Die Auszahlung erfolgte zum 28.05.2021. Das Darlehen hat eine feste Laufzeit bis zum 29.03.2041 mit einem Zinssatz von 0,77 % p.a. über die gesamte Laufzeit. Die Tilgung erfolgte erstmalig am 29.06.2021 in vierteljährlichen Raten in Höhe von € 43.000,00.
- zu i) Das Darlehen (T€ 3.000) wurde als Anschlussfinanzierung zum Darlehen zu c) aufgenommen. Die Auszahlung erfolgte zum 26.01.2022. Das Darlehen hat eine feste Laufzeit bis zum 24.01.2042 mit einem Zinssatz von 0,73 % p.a. über die gesamte Laufzeit. Die Tilgung erfolgte erstmalig am 26.04.2022 in vierteljährlichen Raten in Höhe von € 37.500,00.

Anlage 8

Seite 28

Die in 2022 gezahlten Darlehenszinsen setzen sich wie folgt zusammen:

	€
KfW-Darlehen 8 354 110	10.201,10
KfW-Darlehen 6 812 726	6.741,13
Sparkasse Düren Darlehen 6 480 236 964	6.178,97
Sparkasse Düren Darlehen 6 480 031 860	4.820,22
Sparkasse Düren Darlehen 6 480 054 524	3.280,02
NRW Bank 4202 899 012	265.867,88
NRW Bank 4204 388 203	64.730,06
NRW Bank 4204 9771 20	16.219,69
	<u>378.039,07</u>

Anlage 8

Seite 29

2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	13.682,51	1.942,23
	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
Erhaltene Anzahlungen Straßenbeleuchtung	<u>13.682,51</u>	<u>1.942,23</u>
	<u>13.682,51</u>	<u>1.942,23</u>
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.002.852,23	1.291.528,60

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind in einer EDV-Saldenliste zum Bilanzstichtag ordnungsgemäß nachgewiesen. Debitorische Kreditoren wurden umgegliedert und unter "Sonstige Vermögensgegenstände" ausgewiesen. Saldenbestätigungen wurden in Stichproben eingeholt. Die Verbindlichkeiten aus 2022 waren zum Zeitpunkt unserer Prüfung - September 2023 - überwiegend bezahlt oder verrechnet.

Anlage 8

Seite 30

4. Sonstige Verbindlichkeiten

	896.133,41	2.362.549,32
	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
a) Kassenkredit Stadt Düren	686.269,68	1.900.000,00
b) Aus Steuern	127.614,79	368.562,09
c) Kreditorische Debitoren	66.981,03	92.470,23
d) Übrige	15.267,91	1.517,00
	896.133,41	2.362.549,32

Erläuterungen zu a) bis d)

- a) Durch den Kassenkredit wurden Liquiditätslücken für die Gestellung der städtischen Reinigungskräfte aber auch kurzfristige Liquiditätslücken bei verspäteter Auszahlung von Darlehen ausgeglichen.
- b) Der Posten betrifft im Wesentlichen noch zu zahlende Lohnsteuer und eine Vorsteuerkorrektur aus der geschätzten Nutzung des neuen Hallenbades.
- c) Die Kred. Debitoren entfallen auf die Stadt Düren (EUR 43.367,65) und übrige (EUR 23.613,38).
- d) Der Posten entfällt auf erhaltene Kauttionen, Personal DGG und übrige Verbindlichkeiten.

Anlage 8

Seite 31

E. Rechnungsabgrenzungsposten

13.134.163,13

12.829.893,63

Der Bestand setzt sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
Grabnutzungsgebühren Friedhof	13.009.264,28	12.699.915,18
Vorauszahlungen Punktwertcoins	73.513,15	96.005,00
Sonstige Passive Rechnungsabgrenzung	29.411,77	33.973,45
Mehrfachkarten Rurbad ab 01.07.2022	21.973,93	0,00
	13.134.163,13	12.829.893,63

Die Bildung des pRAP "Grabnutzungsgebühr" resultiert aus der Umsetzung der Auflage der Gemeindeprüfungsanstalt NRW vom 18.11.2010, wonach die vereinnahmten Grabnutzungsgebühren der Vorjahre und des laufenden Jahres zum 01.01.2010 passiv abzugrenzen sind. Dabei wurde eine geschätzte durchschnittliche Grabnutzungsdauer von 20 Jahren unterstellt. Die Bildung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens erfolgte in Form des Passivtauses über das Stammkapital. Der übersteigende Betrag wurde mit dem Gewinnvortrag verrechnet. Auflösung und Neuzuführung im Geschäftsjahr 2022 führen zu dem obigen Bilanzausweis.

Anlage 8

Seite 32

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Die Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. - 31.12.2022 weist einen Jahresfehlbetrag von € 364.427,04 (2021: € -912.386,25 = Jahresüberschuss) aus.

Gemäß § 265 Abs. 2 HGB werden in der Gewinn- und Verlustrechnung zu jedem Posten der entsprechende Vorjahreswert gegenübergestellt.

1. Umsatzerlöse

	<u>29.159.714,73</u>	<u>28.019.332,01</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Abfallbeseitigung	10.947.966,28	11.376.517,19
Grünflächenunterhaltung	4.589.932,36	3.832.223,62
Bauhof	3.882.718,66	3.874.725,52
Wertstoffabfuhr	3.316.566,31	3.358.632,59
Bestattungswesen	2.487.417,43	2.187.955,06
Straßenreinigung/Winterdienst	2.085.355,27	1.933.838,76
Bäderbetriebe Stadt Düren	1.017.035,39	791.207,33
Gebäudereinigung/Fahrzeuggestellung	475.257,33	433.749,89
Mieterträge	<u>357.465,70</u>	<u>230.482,05</u>
	<u>29.159.714,73</u>	<u>28.019.332,01</u>

Anlage 8

Seite 33

2. Andere aktivierte Eigenleistungen

	3.269,60	31.611,22
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Andere aktivierte Eigenleistungen	<u>3.269,60</u>	<u>31.611,22</u>
	<u>3.269,60</u>	<u>31.611,22</u>

3. Sonstige betriebliche Erträge

	719.402,24	318.454,63
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Erträge aus Anlageverkäufen	321.331,41	53.442,47
Übrige Erlöse	190.698,29	91.013,76
Versicherungsentschädigungen	151.458,62	140.954,77
Erträge aus Herabsetzung EWB auf Ford	26.252,70	30,62
Erträge Auflösung Sonderposten mit Rücklagenanteil	14.675,00	14.675,00
Sonstige Vorsteuer-Entlastungen	9.769,30	0,00
Erträge Auflösung Pensionsrückstellung	2.396,00	431,00
Erträge aus abgeschriebenen Forderungen	1.142,05	484,87
Erträge aus Herabsetzung EWB auf Forderungen	658,00	4.101,00
Erlöse Stromverkauf Ladestationen 19%	516,70	21,14
Erträge Auflösung von Rückstellungen	504,17	2.638,99
Vorsteuer-Entlastungen	<u>0,00</u>	<u>10.661,01</u>
	<u>719.402,24</u>	<u>318.454,63</u>

Anlage 8

Seite 34

4. Materialaufwand

a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

	1.185.916,33	1.463.576,55
	2022	2021
	€	€
Bauhof (Straßen-, Kanalunterhaltung und Straßenbeleuchtung)	551.422,08	886.531,32
Grünflächenunterhaltung/Forstwirtschaft	162.545,89	159.610,17
Abfallbeseitigung	155.150,09	123.567,01
Wertstoffabfuhr	151.498,02	133.684,59
Straßenreinigung	97.453,58	112.262,62
Bäderbetriebe	34.745,74	13.896,66
Bestattungswesen	32.078,80	32.253,54
Gebäudereinigung/Fahrzeugvermietung	1.022,13	1.770,64
	<u>1.185.916,33</u>	<u>1.463.576,55</u>

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

	6.746.364,92	6.963.610,78
	2022	2021
	€	€
Abfallbeseitigung	4.670.904,35	4.830.404,90
Wertstoffabfuhr	918.265,36	1.176.190,99
Bäderbetrieb	379.449,22	175.785,62
Grünflächenunterhaltung/Forstwirtschaft	289.456,85	255.141,06
Bauhof (Straßen- und Kanalunterhaltung, Straßenbeleuchtung)	214.894,66	232.166,04
Bestattungswesen	94.181,66	73.761,87
Gebäudereinigung/Fahrzeuggestellung	92.129,88	46.724,77
Straßenreinigung	87.082,94	53.738,79
	<u>6.746.364,92</u>	<u>6.963.610,78</u>

Anlage 8

Seite 35

5. Personalaufwand

a) Löhne und Gehälter

	<u>10.320.920,50</u>	<u>9.674.343,74</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Entgelt	10.521.077,07	9.902.039,46
Dienstkleidung	78.936,39	58.006,07
Aus- und Weiterbildungskosten	38.184,67	26.636,69
Sonstige Personalkosten	37.413,19	42.735,84
Personalkostenzuschüsse und -erstattungen	<u>-354.690,82</u>	<u>-355.074,32</u>
	<u>10.320.920,50</u>	<u>9.674.343,74</u>

b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung

	<u>3.133.430,00</u>	<u>2.933.485,70</u>
- davon für Altersversorgung € 858.291,26 (€ 805.100,47)		
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Gesetzliche Sozialaufwendungen	2.144.046,79	1.993.029,37
Versorgungskassen	858.291,26	805.100,47
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	102.078,38	100.750,81
Beihilfen und Beihilfeversicherung	64.469,72	64.462,80
Beihilfe-Erstattungen	<u>-35.456,15</u>	<u>-29.857,75</u>
	<u>3.133.430,00</u>	<u>2.933.485,70</u>

Anlage 8

Seite 36

6. Abschreibungen

Auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

	<u>2.777.701,27</u>	<u>2.197.357,07</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Immaterielle Vermögensgegenstände	12.961,54	15.185,87
Abschreibungen auf Sachanlagen	906.824,85	645.817,81
Grundstücke und Bauten	623.624,03	437.123,91
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>1.234.290,85</u>	<u>1.099.229,48</u>
	<u>2.777.701,27</u>	<u>2.197.357,07</u>

7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

5.424.799,19 3.990.519,25

Der Posten Sonstige betriebliche Aufwendungen setzt sich wie folgt zusammen:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
a) Betriebskosten	2.253.761,21	1.172.614,42
b) Kfz-Kosten	1.670.995,58	1.501.416,36
c) Verwaltungskosten	888.848,19	874.832,71
d) Werbe- und Reisekosten	98.914,70	62.779,58
e) Mieten und Leasing	197.588,73	179.926,69
f) Andere Aufwendungen	<u>314.690,78</u>	<u>198.949,49</u>
	<u>5.424.799,19</u>	<u>3.990.519,25</u>

Anlage 8

Seite 37

a) Betriebskosten

Gas, Strom, Wasser	817.515,71	458.313,89
Reparatur und Instandhaltung städtische Objekte	807.872,09	198.594,52
Reparatur und Instandhaltung BGA	158.762,82	117.580,60
Reparatur und Instandhaltung technische Anlagen	104.611,17	91.124,31
Reparatur und Instandhaltung Spielplätze	81.170,43	76.093,21
Transportkosten	77.532,59	19.683,18
Reparatur und Instandhaltung Geräte	62.667,67	64.620,35
Werkzeuge und Kleingeräte	45.741,73	47.663,07
Reparatur und Instandhaltung Bauten	39.046,88	27.337,68
Sonstige Grundstücksaufwendungen	28.415,12	26.738,78
Sonstiger Betriebsbedarf	15.512,17	2.258,84
Reparatur und Instandhaltung städtische Tiefbau Objekte	14.912,83	42.605,99
	<u>2.253.761,21</u>	<u>1.172.614,42</u>

b) Kfz-Kosten

Lfd. Kfz-Betriebskosten Treibstoffe	839.126,48	629.331,19
Kfz-Reparaturen	312.745,46	368.961,27
Kfz-Ersatzteile, Bereifung, TÜV/ASU	275.927,79	273.822,86
Kfz-Versicherungen	168.221,23	164.956,04
Sonstige Kfz-Kosten	74.974,62	64.345,00
	<u>1.670.995,58</u>	<u>1.501.416,36</u>

c) Verwaltungskosten

Verwaltungskostenerstattung Stadt Düren	392.430,00	393.650,00
Wartungs- & Betreuungskosten	213.999,27	203.043,43
Versicherungen und Beiträge	140.953,88	132.120,13
Beratungs- und Prüfungskosten	66.132,56	55.036,16
Porto, Telefon, Internet	46.779,95	61.769,63
Bürobedarf, Zeitschriften, Bücher	24.282,03	24.691,68
EDV-Bedarf	4.270,50	4.521,68
	<u>888.848,19</u>	<u>874.832,71</u>

Anlage 8

Seite 38

d) Werbe- und Reisekosten

Werbe- und Ausschreibungskosten	78.709,47	55.045,43
Repräsentationskosten	10.760,01	5.848,55
Reisekosten	9.445,22	1.885,60
	<u>98.914,70</u>	<u>62.779,58</u>

e) Mieten und Leasing

Mieten für Einrichtungen	99.008,49	77.999,00
Miet- und Pachtzins unbewegliches Vermögen Stadt	98.580,24	101.927,69
	<u>197.588,73</u>	<u>179.926,69</u>

f) Andere Aufwendungen

Übrige	240.360,22	125.959,83
Verluste aus Anlagenabgang	25.486,00	2,00
Nebenkosten des Geldverkehrs	21.816,81	18.485,46
Forderungsverluste	9.954,93	3.453,00
Mietleasing Kfz	8.194,20	8.194,20
Einstellung in die Einzelwertberichtigung auf Forderungen	7.726,62	42.450,00
Einstellung in die PWB auf Forderungen	1.152,00	405,00
	<u>314.690,78</u>	<u>198.949,49</u>

Anlage 8

Seite 39

8. Erträge aus Beteiligungen

331.617,94 457.919,53

<u>2022</u>	<u>2021</u>
€	€

Ausschüttung Stadtwerke Düren GmbH

331.617,94 457.919,53

331.617,94 457.919,53

9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

3.045,21 918,22

- davon Zinserträge aus der
Abzinsung von Rückstellungen € 0,00 (€ 0,00)

<u>2022</u>	<u>2021</u>
€	€

Erträge Verzugszinsen

3.045,21 604,57

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

0,00 313,65

3.045,21 918,22

10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

396.376,40 468.501,18

- davon Zinsaufwendungen aus
der Abzinsung von Rückstellungen € 2.124,87 (€ 4.894,30)

<u>2022</u>	<u>2021</u>
€	€

Darlehenszinsen und Verwarentgelte

394.251,53 463.606,88

Zinsaufwand Abzinsung Rückstellungen

2.124,87 4.894,30

396.376,40 468.501,18

Anlage 8

Seite 40

11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

	359.051,89	3.808,00
	2022	2021
	€	€
Körperschaftsteuer	88.984,00	0,00
Körperschaftsteuer für Vorjahre	86.798,00	0,00
Solidaritätszuschlag	4.894,00	0,00
Solidaritätszuschlag für Vorjahre	4.773,89	0,00
Gewerbesteuer	92.515,50	3.808,00
Gewerbesteuer für Vorjahre	81.086,50	0,00
	359.051,89	3.808,00

12. Ergebnis nach Steuern

-127.510,78	1.133.033,34

13. Sonstige Steuern

	236.916,26	220.647,09
	2022	2021
	€	€
Grundbesitzabgaben	211.304,26	195.879,09
Kfz-Steuer	25.612,00	24.768,00
	236.916,26	220.647,09

14. Jahresfehlbetrag

364.427,04	-912.386,25

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

JAHRESABSCHLUSS
STADTENTWÄSSERUNG DÜREN
2022

**Bericht
über die Prüfung
des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2022
nebst Lagebericht 2022
sowie zu § 53 HGrG
der**

**Stadtentwässerung Düren,
Düren**

RKP PELZER VOGT & PARTNER

Oberstr. 135

52349 Düren

Tel.: 0 24 21 / 59 185 - 0

Fax.: 0 24 21 / 59 185 - 1

E-Mail: info@pvp-wpg.de

Inhaltsverzeichnis

1. Prüfungsauftrag	1
2. Grundsätzliche Feststellungen	3
2.1 Lage des Unternehmens	3
2.1.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter	3
3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	5
3.1 Gegenstand der Prüfung	5
3.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung	5
4. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	9
4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	9
4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	9
4.1.2 Jahresabschluss	10
4.1.3 Lagebericht	10
4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses	10
4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	10
4.2.2 Bewertungsgrundlagen	11
4.2.3 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen	12
4.2.4 Aufgliederungen und Erläuterungen	12
4.3 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	14
4.3.1 Vermögenslage und Kapitalstruktur	14
4.3.2 Finanzlage	16
4.3.3 Ertragslage	17
5. Feststellungen gemäß § 53 HGrG	18
6. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung	19

Als Anlagen sind dem Bericht beigelegt:

1. Bilanz zum 31. Dezember 2022
2. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom
1. Januar bis 31. Dezember 2022
3. Anhang 2022
4. Lagebericht 2022
5. Bestätigungsvermerk
6. Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG zur Ordnungsmäßigkeit der
Geschäftsführungsorganisation
7. Erläuterungen zur Bilanz zum 31. Dezember 2022 und
Gliederung von einzelnen Positionen der Gewinn- und
Verlustrechnung 1. Januar bis 31. Dezember 2022

Aktiva	Seite 1
Passiva	Seite 18
Gewinn- und Verlustrechnung	Seite 26
8. Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

Hauptteil

1. Prüfungsauftrag

Als eigenbetriebsähnliche Einrichtung unterliegt der Jahresabschluss und der Lagebericht des Stadtentwässerung Düren nach § 106 Abs. 1 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) der Prüfungspflicht.

Unser nachstehend erstatteter Bericht über die gesetzliche Prüfung des Jahresabschlusses und Lageberichts der Stadtentwässerung Düren zum 31. Dezember 2022 ist an den geprüfte Eigenbetrieb gerichtet.

In der Betriebsausschusssitzung vom 15. September 2022 der

Stadtentwässerung Düren,

Düren

(im Folgenden auch "Stadtentwässerung Düren" oder "Eigenbetrieb" genannt)

wurden wir zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 gewählt. Daraufhin beauftragte uns die Betriebsleitung den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht zum 31. Dezember 2022 in entsprechender Anwendung der §§ 316 und 317 HGB zu prüfen.

Auftragsgemäß haben wir zusätzlich einen Erläuterungsteil erstellt, der diesem Bericht als Anlage 7 beigelegt ist. Der Erläuterungsteil enthält Aufgliederungen und Hinweise zu den einzelnen Posten des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2022 unter Angabe der jeweiligen Vorjahreszahlen.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Dem uns erteilten Prüfungsauftrag standen keine Ausschlussgründe nach §§ 319, 319a, 319b HGB, §§ 49 und 53 WPO sowie §§ 28 ff. BS WP/vBP entgegen.

Wir haben die Prüfung in den Monaten August bis November 2023 in den Geschäftsräumen des Betriebs in Düren durchgeführt. Die Schlussbearbeitung des Auftrags erfolgte in unseren Geschäftsräumen.

Art und Umfang unserer Prüfungshandlungen haben wir in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

Über das Ergebnis unserer Prüfungshandlungen erstatten wir den nachfolgenden Bericht.

Unserem Bericht haben wir den geprüften Jahresabschluss 2022, bestehend aus Bilanz (Anlage 1), Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 2) und Anhang (Anlage 3), sowie den geprüften Lagebericht 2022 (Anlage 4) beigelegt.

Weitergehende Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung ergeben sich aus Anlage 7.

Wir haben diesen Prüfungsbericht nach dem Prüfungsstandard PS 450 n.F. "Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten" des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V. (IDW), Düsseldorf erstellt.

Unserem Auftrag liegen die als Anlage 8 beigelegten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017 zugrunde. Die Höhe unserer Haftung bestimmt sich nach § 323 Abs. 2 HGB. Im Verhältnis zu Dritten sind Nr. 1 Abs. 2 und Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen maßgebend.

Dieser Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses ist nicht zur Weitergabe an Dritte bestimmt. Soweit er mit unserer Zustimmung an Dritte weitergegeben wird bzw. Dritten mit unserer Zustimmung zur Kenntnis vorgelegt wird, verpflichtet sich der Betrieb, mit dem betreffenden Dritten schriftlich zu vereinbaren, dass die vereinbarten Haftungsregelungen auch für mögliche Ansprüche des Dritten uns gegenüber gelten sollen.

Auskunftspersonen waren:

Herr Dipl. Ing. (FH) Benjamin Savelsberg

Betriebsleiter

Herr Dipl. Ing. Stefan Marks

Stellv. Betriebsleiter

Frau Andrea Reiermann

Finanzbuchhaltung, Controlling

Frau Nicole Schneider

Finanzbuchhaltung, Controlling

2. Grundsätzliche Feststellungen

2.1 Lage des Unternehmens

2.1.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

Der Lagebericht (Anlage 4) der Betriebsleitung enthält folgende Kernaussagen zum Geschäftsverlauf zur wirtschaftlichen Lage sowie zur Entwicklung des Betriebs:

- Umsatzentwicklung
- Unternehmensentwicklung
- Ersatzinvestitionen/ Neuinvestitionen
- Vermögenslage
- Finanzlage
- Ertragslage
- Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir nachfolgend in unserer vorangestellten Berichterstattung zur Beurteilung der Lage des Eigenbetriebs im Jahresabschluss und im Lagebericht durch die gesetzliche Vertretung Stellung.

Unsere Stellungnahme geben wir aufgrund eigener Beurteilung der wirtschaftlichen Lage des Eigenbetriebs ab, die wir im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts gewonnen haben. Hierzu gehören vertiefende Erläuterungen und die Angabe von Ursachen zu den einzelnen Entwicklungen sowie eine kritische Würdigung der zugrunde gelegten Annahmen, nicht aber eigene Prognoserechnungen. Unsere Berichtspflicht besteht, soweit uns die geprüften Unterlagen eine Beurteilung erlauben.

Insbesondere gehen wir auf die Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit und auf die Beurteilung der künftigen Entwicklung der Einrichtung ein, wie sie im Jahresabschluss und im Lagebericht ihren Ausdruck gefunden haben.

Die von uns geprüften Unterlagen i.S.v. § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB umfassten jene Unterlagen, die unmittelbar Gegenstand unserer Abschlussprüfung waren, also die Buchführung, den Jahresabschluss und den Lagebericht sowie alle Unterlagen, wie Kostenrechnungsunterlagen, Planungsrechnungen, wichtige Verträge, Protokolle und Berichterstattungen an die für die Überwachung Verantwortlichen, die wir im Rahmen unserer Prüfung herangezogen haben.

Folgende die positive oder negative Entwicklung des Eigenbetriebs betreffenden Angaben der Betriebsleitung im Jahresabschluss und im Lagebericht sind zur Beurteilung der Lage des Eigenbetriebs als wesentlich hervorzuheben:

- leichte Ergebnisverschlechterung im Vergleich zum Vorjahr um T€ 244 auf T€ 4.176 insbesondere durch Anpassung des kalkulatorischen Zinssatzes zur Berechnung der Gebühren.
- Vornahme von Ersatzinvestitionen incl. Anzahlungen in Höhe von T€ 3.363 liegen deutlich unter den im Wirtschaftsplan veranschlagten Investitionen. Die Investitionen wurden aus den vorhandenen liquiden Mitteln finanziert.
- Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sinken aufgrund von planmäßigen Tilgungen und nicht erfolgter Darlehensneuaufnahme um T€ 2.301 auf T€ 37.123.

Die oben angeführten Hervorhebungen werden unten in Abschnitt 4.3 durch analysierende Darstellungen wesentlicher Aspekte der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ergänzt.

Risiken der zukünftigen Entwicklung mit besonderem Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sieht die Betriebsleitung der Stadtentwässerung Düren nicht.

Die Darstellung und Beurteilung der Lage des Betriebs und seiner voraussichtlichen Entwicklung durch die gesetzliche Vertretung im Jahresabschluss und im Lagebericht halten wir für zutreffend.

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung ist die Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zutreffend.

3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

3.1 Gegenstand der Prüfung

Im Rahmen des uns erteilten Auftrags haben wir gemäß § 317 HGB die Buchführung und den nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss und den Lagebericht auf die Einhaltung der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften geprüft.

Die gesetzliche Vertretung trägt die Verantwortung für die Rechnungslegung, die dazu eingerichteten internen Kontrollen und die gegenüber uns als Abschlussprüfer gemachten Angaben. Unsere Aufgabe als Abschlussprüfer ist es, diese Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und die gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehört nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich aus diesen anderen Vorschriften üblicherweise Rückwirkungen auf den nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben.

Eine besondere Prüfung zur Aufdeckung von Unregelmäßigkeiten im Geld- und Leistungsverkehr (Unterschlagungsprüfung) war nicht Gegenstand der Abschlussprüfung. Im Verlaufe unserer Tätigkeit ergaben sich auch keine Anhaltspunkte, die besondere Untersuchungen in dieser Hinsicht erforderlich gemacht hätten.

3.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung

Art und Umfang der beim vorliegenden Auftrag erforderlichen Prüfungshandlungen haben wir im Rahmen unserer Eigenverantwortlichkeit nach pflichtgemäßem Ermessen bestimmt, das durch gesetzliche Regelungen und Verordnungen, IDW Prüfungsstandards sowie ggf. erweiternde Bedingungen für den Auftrag und die jeweiligen Berichtspflichten begrenzt wird.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach §§ 316 ff. HGB unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Durchführung von Abschlussprüfungen vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden kann, ob die Buchführung, der Jahresabschluss und der Lagebericht frei von wesentlichen Mängeln sind. Im Rahmen der Prüfung werden Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze und der wesentlichen

Einschätzungen der gesetzlichen Vertretung sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Prüfungsurteile bildet.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehörte nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich aus diesen Vorschriften üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss ergeben. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z.B. Unterschlagungen, sowie die Feststellung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand unserer Abschlussprüfung.

Die nachfolgende Darstellung und Beschreibung von Prüfungsumfang und Prüfungsvorgehen ist so angelegt, dass es dem Aufsichtsgremium möglich ist, daraus Konsequenzen für die eigene Überwachungsaufgabe zu ziehen.

Unsere Prüfung hat sich gemäß § 317 Abs. 4a HGB nicht darauf zu erstrecken, ob der Fortbestand des geprüften Eigenbetriebs oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Betriebsleitung zugesichert werden kann.

Im Rahmen unseres risikoorientierten Prüfungsvorgehens erarbeiteten wir zunächst eine Prüfungsstrategie. Diese beruhte auf einer Einschätzung des Betriebsumfeldes und auf Auskünften der gesetzlichen Vertretung über die wesentlichen Betriebsziele und Geschäftsrisiken.

Unsere Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen umfassten System- und Funktionstests, analytische Prüfungshandlungen sowie Einzelfallprüfungen.

Wir haben unsere aussagebezogenen Prüfungshandlungen an den Ergebnissen unserer Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems ausgerichtet.

Bei der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sind wir wie folgt vorgegangen: Ausgehend von den externen Faktoren, den Betriebszielen, der Geschäftsstrategie und den Steuerungs- und Überwachungsprozessen auf der Betriebsebene haben wir anschließend die Geschäftsprozesse analysiert. In diesem zweiten Schritt der Prozessanalyse haben wir beurteilt, inwieweit die wesentlichen Geschäftsrisiken, die einen Einfluss auf unser Prüfungsrisiko haben, durch die Gestaltung der Betriebsabläufe und der Kontroll- und Überwachungsmaßnahmen reduziert worden sind.

Die Erkenntnisse der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems haben wir bei

der Auswahl der analytischen Prüfungshandlungen und der Einzelfallprüfungen berücksichtigt.

Soweit nach unserer Einschätzung wirksame funktionsfähige Kontrollen implementiert waren und damit ausreichende personelle, computergestützte oder mechanische Kontrollen die Richtigkeit der Jahresabschlussaussage sicherstellten, konnten wir unsere aussagebezogenen Prüfungshandlungen im Hinblick auf Einzelfälle insbesondere im Bereich der Routinetransaktionen weitgehend einschränken. Soweit uns eine Ausdehnung der Prüfungshandlungen erforderlich erschien, haben wir neben analytischen Prüfungshandlungen in Form von Plausibilitätsbeurteilungen einzelne Geschäftsvorfälle anhand von Belegen nachvollzogen und auf deren sachgerechte Verbuchung hin überprüft.

Im unternehmensindividuellen Prüfungsprogramm haben wir die Schwerpunkte unserer Prüfung, Art und Umfang der Prüfungshandlungen sowie den zeitlichen Prüfungsablauf und den Einsatz von Mitarbeitern festgelegt. Hierbei haben wir die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Risikoorientierung beachtet.

Die in unserer Prüfungsstrategie identifizierten kritischen Prüfungsziele führten zu folgenden Schwerpunkten unserer Prüfung:

- Ordnungsgemäße Erfassung der Investitionstätigkeit
- Zutreffende Bewertung der Forderungen
- Zutreffende Bewertung der Rückstellungen und Verbindlichkeiten
- Prüfung der Kostenüberdeckung nach § 6 KAG sowie Wirtschaftlichkeitsberechnungen

Gegenstand unserer Prüfung waren auch die Angaben im Lagebericht, insbesondere die prognostischen Angaben.

Bestätigungen Dritter wurden wie folgt und nach folgenden Kriterien eingeholt:

Von der zutreffenden Bilanzierung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben wir uns durch Einholung von Saldenbestätigungen nach mathematisch-statistischen Auswahlkriterien in Stichproben überzeugt.

Bankbestätigungen wurden von Kreditinstituten eingeholt.

Die Eröffnungsbilanzwerte wurden ordnungsgemäß aus dem von uns geprüften Vorjahresabschluss übernommen.

Alle von uns erbetenen, nach pflichtgemäßen Ermessen zur ordnungsmäßigen Durchführung der Prüfung von der gesetzlichen Vertretung benötigten Aufklärungen und Nachweise wurden erbracht. Die gesetzliche Vertretung hat uns die Vollständigkeit der Buchführung, des Jahresabschlusses und des Lageberichts in der von uns eingeholten Vollständigkeitserklärung am 07. November 2023 schriftlich bestätigt.

Der von uns geprüfte und mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Vorjahresabschluss, der mit Beschluss des Rates der Stadt Düren vom 1. Dezember 2022 festgestellt wurde, diente als Ausgangsbasis unserer Prüfung.

4. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Im Rahmen unserer Prüfung stellen wir fest, dass die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie den Bestimmungen der Betriebssatzung entsprechen.

Die Aufzeichnungen der Geschäftsvorfälle des Eigenbetriebs sind nach unseren Feststellungen vollständig, fortlaufend und zeitgerecht. Der Kontenplan ermöglicht eine klare und übersichtliche Ordnung des Buchungsstoffes mit einer für die Belange des Betriebs ausreichenden Gliederungstiefe. Soweit im Rahmen unserer Prüfung Buchungsbelege eingesehen wurden, enthalten diese alle zur ordnungsgemäßen Dokumentation erforderlichen Angaben. Die Belegablage ist numerisch geordnet, so dass der Zugriff auf die Belege unmittelbar anhand der Angaben in den Konten möglich ist. Die Buchführung entspricht somit für das gesamte Geschäftsjahr in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Anforderungen.

Die Organisation der Buchführung, das interne Kontrollsystem, der Datenfluss und das Belegwesen ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle.

Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen wurden nach dem Ergebnis unserer Prüfung in allen wesentlichen Belangen ordnungsgemäß in der Buchführung, im nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss und im Lagebericht abgebildet.

Die Buchführung wird IT-gestützt, unter Verwendung der Standardsoftware Infoma newsystem kommunal der Firma Axians Infoma GmbH, durchgeführt. Die Infoma newsystem kommunal hat folgenden Leistungsumfang:

- Finanzbuchhaltung
- Anlagenbuchhaltung
- Verwaltung Debitoren/Kreditoren
- Gebührenkalkulation und -veranlagung
- Wirtschaftsplan
- Zahlungsverkehr

Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben im Berichtsjahr keine nennenswerten organisatorischen Änderungen erfahren.

Die Sicherheit der für die Zwecke der IT-gestützten Rechnungslegung verarbeiteten Daten ist gewährleistet.

4.1.2 Jahresabschluss

In dem uns zur Prüfung vorgelegten, nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften sowie ergänzenden Bestimmungen der Eigenbetriebsverordnung aufgestellten Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 wurden alle für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie die Normen der Betriebssatzung beachtet. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind gemäß § 21 Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen die Vorschriften des HGB für große Kapitalgesellschaften angewendet worden.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung der Stadtentwässerung Düren für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 sind nach unseren Feststellungen ordnungsmäßig aus der Buchführung und aus den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die einschlägigen Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften wurden dabei ebenso in allen wesentlichen Belangen beachtet wie der Stetigkeitsgrundsatz des § 252 Abs. 1 Nr. 6 HGB.

Zur Ordnungsmäßigkeit der im Anhang gemachten Angaben, über die von uns nicht an anderer Stelle berichtet wird, stellen wir fest, dass die Berichterstattung im Anhang durch den gesetzlichen Vertreter vollständig und im gesetzlich vorgeschriebenen Umfang ausgeführt wurde.

4.1.3 Lagebericht

Im Rahmen unserer Prüfung zur Gesetzeskonformität des Lageberichts haben wir gemäß § 321 Abs. 2 Satz 1 HGB festgestellt, dass der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften entspricht.

4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses

4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Über das Ergebnis unserer Beurteilung, ob und inwieweit die durch den Jahresabschluss vermittelte Gesamtaussage den Anforderungen des § 264 Abs. 2 Satz 1 HGB entspricht, berichten wir nachstehend.

Da sich keine Besonderheiten ergeben haben, stellen wir fest, dass der Jahresabschluss insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Betriebs vermittelt.

4.2.2 Bewertungsgrundlagen

Die Bewertungsgrundlagen i.S.d. § 321 Abs. 2 Satz 4 erster Satzteil HGB umfassen die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie die für die Bewertung von Vermögensgegenständen und Schulden maßgeblichen Faktoren (Parameter, Annahmen und die Ausübung von Ermessensspielräumen).

Wertbestimmende Faktoren ergeben durch Verknüpfung mit den am Abschlussstichtag vorhandenen Bestandsgrößen von Vermögensgegenständen und Schulden die im Jahresabschluss angesetzten Buchwerte.

Parameter sind in der Regel durch Marktpreise oder allgemein akzeptierte Standardwerte objektivierte Faktoren, während Annahmen über künftige Entwicklungen subjektive Faktoren der Wertbestimmung sind, deren Festlegung unter Berücksichtigung der Rechnungslegungsgrundsätze im Ermessen der gesetzlichen Vertretung liegt.

Ermessensspielräume beruhen auf unsicheren Erwartungen bei der Bestimmung von Schätzgrößen und den diesen zugrunde gelegten Annahmen. Daraus resultiert bei vielen Posten eine Bandbreite zulässiger Wertansätze.

Im Rahmen der Erläuterung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ist insbesondere die Ausübung von Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechten von Bedeutung, weil mit derartigen Entscheidungen der gesetzlichen Vertretung eine Einflussnahme auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses ermöglicht wird.

Zur Darstellung der wesentlichen Bewertungsgrundlagen verweisen wir auf die entsprechenden Angaben im Anhang, weil ihre Aufnahme in den vorliegenden Prüfungsbericht nur zu einer Wiederholung führen würde.

Von uns vorgenommene Verweise auf den Anhang stehen in ihrer Art oder in ihrem Umfang nicht im Widerspruch zu der nach § 321 Abs. 1 Satz 1 HGB gebotenen Klarheit der Berichterstattung.

4.2.3 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

Berichtspflichtige Tatsachen aus sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen mit wesentlichen Auswirkungen auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses lagen nach dem Ergebnis unserer Prüfungshandlungen im Prüfungszeitraum nicht vor.

4.2.4 Aufgliederungen und Erläuterungen

§ 321 Abs. 2 Satz 5 HGB schreibt eine Aufgliederung von Abschlussposten vor, soweit dies zum Verständnis der Gesamtaussage des Jahresabschlusses, insbesondere zur Erläuterung der Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen sowie der sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen nach § 321 Abs. 2 Satz 4 HGB, erforderlich ist und die Angaben nicht im Anhang enthalten sind.

Zu den wesentlichen Posten des Jahresabschlusses werden nachfolgend zur Verbesserung der Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage Aufgliederungen und Erläuterungen gegeben, soweit entsprechende Angaben im Anhang nicht enthalten sind. Soweit Erläuterungen gleich lautend bei mehreren Posten derselben Gruppe zu wiederholen wären, werden sie zur Erleichterung der Lesbarkeit des Berichts diesen vorangestellt.

Aufstellung wesentlicher Aktivposten der Bilanz zum 31. Dezember 2022 (Anteil an der Bilanzsumme größer 10,0 %)

	Bilanzansatz zum 31.12.2022	%-Anteil Bilanz- summe	%-Änderung gegenüber 31.12.2021
Schmutzwasserkanalisation	47.406.966,42	35,3	-0,8
Regenwasserkanalisation	55.310.316,80	41,1	-0,5
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	<u>15.924.931,84</u>	<u>11,8</u>	41,5
	<u>118.642.215,06</u>	<u>88,2</u>	

Aufstellung wesentlicher Passivposten der Bilanz zum 31. Dezember 2022 (Anteil an der Bilanzsumme größer 10,0 %)

	Bilanzansatz zum 31.12.2022	%-Anteil Bilanz- summe	%-Änderung gegenüber 31.12.2021
Allgemeine Rücklagen	51.198.171,48	38,1	0,0
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	<u>37.123.258,67</u>	<u>27,6</u>	-5,8
	<u>88.321.430,15</u>	<u>65,7</u>	

Aufstellung wesentlicher Posten der Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

(Anteil an den Umsatzerlösen größer 10,0 %)

	Wertansatz Geschäfts- jahr 2022	%-Anteil Umsatz- erlöse	%-Änderung gegenüber Vorjahr
Umsatzerlöse	20.988.224,73	100,0	-2,2
Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.631.489,40	17,3	-12,9
Beitrag Wasserverband Eifel-Rur	7.173.252,95	34,2	9,9
Abschreibungen			
Auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.507.724,32	16,7	0,2
Jahresüberschuss	4.175.662,85	19,9	-5,5

4.3 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

4.3.1 Vermögenslage und Kapitalstruktur

Vermögenslage und Kapitalstruktur sowie deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus den folgenden Zusammenstellungen der Bilanzzahlen in T€ für die beiden Abschlussstichtage 31. Dezember 2022 und 31. Dezember 2021.

	31.12.2022		31.12.2021		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
<u>Entwicklung der Vermögenslage</u>					
<u>Anlagevermögen</u>					
Immaterielle Vermögensgegenstände					
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1	0,0	2	0,0	-1
Sachanlagen					
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	579	0,4	581	0,4	-2
Schmutzwasserkanalisation	47.407	35,3	47.804	36,1	-397
Regenwasserkanalisation	55.310	41,1	55.582	42,0	-272
Mischwasserkanalisation	2.858	2,1	2.675	2,0	183
Sonderbauwerke	7.678	5,7	7.633	5,8	45
Maschinen und maschinelle Anlagen	738	0,5	905	0,7	-167
Betriebs- und Geschäftsausstattung	77	0,1	28	0,0	49
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.929	2,2	2.598	2,0	331
	<u>117.577</u>	<u>87,4</u>	<u>117.809</u>	<u>89,1</u>	<u>-232</u>
<u>Umlaufvermögen</u>					
Vorräte					
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	218	0,2	134	0,1	84
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	587	0,4	1.076	0,8	-489
Forderungen an die Stadt Düren und andere Eigenbetriebe	136	0,1	1.964	1,5	-1.828
Sonstige Vermögensgegenstände	30	0,0	7	0,0	23
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	15.925	11,8	11.253	8,5	4.672
	<u>16.896</u>	<u>12,6</u>	<u>14.434</u>	<u>10,9</u>	<u>2.462</u>
<u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>	<u>6</u>	<u>0,0</u>	<u>5</u>	<u>0,0</u>	<u>1</u>
Summe Aktiva	<u>134.479</u>	<u>100,0</u>	<u>132.249</u>	<u>100,0</u>	<u>2.230</u>

Entwicklung der Kapitalstruktur

Eigenkapital

Stammkapital	150	0,1	150	0,1	0
Allgemeine Rücklagen	51.198	38,1	51.198	38,7	0
Satzungsgemäße Sonderrücklagen	1.500	1,1	1.500	1,1	0
Gewinnvortrag	8.261	6,1	3.841	2,9	4.420
Jahresüberschuss	<u>4.176</u>	<u>3,1</u>	<u>4.420</u>	<u>3,3</u>	<u>-244</u>
	<u>-65.285</u>	<u>-48,5</u>	<u>-61.109</u>	<u>-46,1</u>	<u>-4.176</u>

Sonderposten

Anschlussbeiträge gem. § 8 KAG NRW	12.835	9,5	13.120	9,9	-285
Andere erhaltene Investitionszuschüsse	<u>9.926</u>	<u>7,4</u>	<u>10.284</u>	<u>7,8</u>	<u>-358</u>
	<u>-22.761</u>	<u>-16,9</u>	<u>-23.404</u>	<u>-17,7</u>	<u>-643</u>

Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen	<u>5.897</u>	<u>4,4</u>	<u>5.917</u>	<u>4,5</u>	<u>-20</u>
	<u>-5.897</u>	<u>-4,4</u>	<u>-5.917</u>	<u>-4,5</u>	<u>-20</u>

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	37.123	27,6	39.424	29,8	-2.301
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.089	0,8	1.142	0,9	-53
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Düren und anderen Eigenbetrieben	858	0,6	241	0,2	617
Sonstige Verbindlichkeiten	<u>1.464</u>	<u>1,1</u>	<u>1.008</u>	<u>0,8</u>	<u>456</u>
	<u>-40.534</u>	<u>-30,1</u>	<u>-41.815</u>	<u>-31,7</u>	<u>-1.281</u>

Rechnungsabgrenzungsposten

	<u>3</u>	<u>0,0</u>	<u>4</u>	<u>0,0</u>	<u>-1</u>
Summe Passiva	<u>134.479</u>	<u>100,0</u>	<u>132.249</u>	<u>100,0</u>	<u>2.230</u>

4.3.2 Finanzlage

Die Kapitalflussrechnung stellt sich für das Berichtsjahr wie folgt dar. Rundungsdifferenzen sind nicht eliminiert.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	T€	T€
Jahresüberschuss	4.176	4.420
Abschreibungen	3.508	3.501
Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	87	52
Zunahme der Vorräte	-84	-28
Abnahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	489	-487
Abnahme der Forderungen an die Gemeinde	1.828	-1.000
Zunahme der sonstigen Aktiva	-24	4
Abnahme der Sonderposten mit Rücklageanteil	-643	-290
Abnahme der Rückstellungen	-20	1.045
Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-53	196
Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	617	-2.983
Zunahme der sonstigen Verbindlichkeiten und PRAP	<u>455</u>	<u>596</u>
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit	10.336	5.026
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	<u>-3.363</u>	<u>-2.734</u>
Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-3.363	-2.734
Auszahlung an die Stadt Düren	0	-4.162
Zuführung aus Darlehensaufnahme	0	0
Auszahlung für die Tilgung der Kredite und Darlehen	<u>-2.301</u>	<u>-2.209</u>
Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	-2.301	-6.371
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes	4.672	-4.079
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	<u>11.253</u>	<u>15.332</u>
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	<u>15.925</u>	<u>11.253</u>

4.3.3 Ertragslage

Die aus der Gewinn- und Verlustrechnung abgeleitete Gegenüberstellung der Erfolgsrechnungen der beiden Geschäftsjahre 2022 und 2021 zeigt folgendes Bild der Ertragslage und ihrer Veränderungen:

	2022		2021		Veränderung
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse	20.988	100,0	21.460	100,0	-472
+ Andere aktivierte Eigenleistungen	291	1,4	186	0,9	105
+ Sonstige betriebliche Erträge	769	3,7	779	3,6	-10
- Materialaufwand	10.839	51,6	10.742	50,1	97
= Rohergebnis	11.210	53,4	11.682	54,4	-472
- Personalaufwand	1.498	7,1	1.399	6,5	99
- Abschreibungen	3.508	16,7	3.501	16,3	7
- Sonstige betriebliche Aufwendungen	803	3,8	1.044	4,9	-242
= Betriebsergebnis	5.402	25,7	5.738	26,7	-336
+ Finanzerträge	36	0,2	22	0,1	14
- Finanzaufwand	1.262	6,0	1.340	6,2	-78
= Finanzergebnis	-1.226	-5,8	-1.318	-6,1	92
= Ergebnis nach Steuern	4.176	19,9	4.420	20,6	-244
= Jahresergebnis	4.176	19,9	4.420	20,6	-244

5. Feststellungen gemäß § 53 HGrG

Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG beachtet. Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d.h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften, den Bestimmungen der Betriebssatzung und der Geschäftsordnung für die Betriebsleitung geführt worden sind.

Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht und in Anlage 6 (Prüf- und Erhebungsliste zu den Feststellungen nach § 53 HGrG auf der Grundlage des IDW PS 720-Fragenkatalogs zur Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG) dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Betriebsleitung von Bedeutung sind.

6. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung haben wir am 8. November 2023 dem als Anlagen 1 bis 3 beige-fügten Jahresabschluss der Stadtentwässerung Düren, Düren, zum 31. Dezember 2022 und dem als Anlage 4 beigegeführten Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022 den folgenden Bestätigungsvermerk erteilt, der von uns an dieser Stelle wiedergegeben wird:

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Stadtentwässerung Düren

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadtentwässerung Düren, Düren, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadtentwässerung Düren für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigegefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen i.V.m. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen und den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31. Dezember 2022 sowie seiner Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 und
- vermittelt der beigegefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und der Gemeindeordnung für das Land 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 Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB, §§ 21 bis 25 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen und § 103 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen sowie 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 und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb 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 geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Sonstige Informationen

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen 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 des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren

haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht 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 und Lageberichts 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 und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges 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 der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit 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 Ver-

mögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern 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.

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

Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 103 Absatz 3 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen

Aussage zu den wirtschaftlichen Verhältnissen

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen des Eigenbetriebs i.S.v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 befasst. Auf Basis unserer durchgeführten Tätigkeiten sind wir zu der Auffassung gelangt, dass uns keine Sachverhalte bekannt geworden sind, die zu wesentlichen Beanstandungen der wirtschaftlichen Verhältnisse des Eigenbetriebs Anlass geben.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse des Eigenbetriebs sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie dafür als notwendig erachtet haben.

Verantwortung des Abschlussprüfers

Unsere Tätigkeit haben wir entsprechend dem *IDW Prüfungsstandard: Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720)*, Fragenkreise 11 bis 16, durchgeführt.

Unsere Verantwortung nach diesen Grundsätzen ist es, anhand der Beantwortung der Fragen der Fragenkreise 11 bis 16 zu würdigen, ob die wirtschaftlichen Verhältnisse zu wesentlichen Beanstandungen Anlass geben. Dabei ist es nicht Aufgabe des Abschlussprüfers, die sachliche Zweckmäßigkeit der Entscheidungen der gesetzlichen Vertreter und die Geschäftspolitik zu beurteilen.

Vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n.F.).

Die Verwendung des vorstehend wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts setzt unsere vorherige Zustimmung voraus. Die Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) erfordert unsere erneute Stellungnahme, soweit dabei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird. Wir weisen diesbezüglich auf § 328 HGB hin.

Düren, 8. November 2023

RKP Pelzer Vogt & Partner
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft


Rita Vogt
- Wirtschaftsprüfer -



Anlagen

Stadtentwässerung Düren, Düren
Bilanz zum 31. Dezember 2022
(mit Vergleichszahlen des Vorjahres)

AKTIVA**PASSIVA**

	31.12.2022 €	31.12.2021 €		31.12.2022 €	31.12.2021 €
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Stammkapital	150.000,00	150.000,00
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	535,75	2.406,21	II. Rücklagen		
II. Sachanlagen			1. Allgemeine Rücklagen	51.198.171,48	51.198.171,48
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	579.237,25	581.267,87	2. Satzungsgemäße Sonderrücklagen	<u>1.500.000,00</u>	<u>1.500.000,00</u>
2. Schmutzwasserkanalisation	47.406.966,42	47.804.473,08		52.698.171,48	52.698.171,48
3. Regenwasserkanalisation	55.310.316,80	55.582.174,48	III. Gewinnvortrag	8.260.892,77	3.840.996,79
4. Mischwasserkanalisation	2.858.019,24	2.674.886,41	IV. Jahresüberschuss	4.175.662,85	4.419.895,98
5. Sonderbauwerke	7.678.280,21	7.633.072,78	B. Sonderposten		
6. Maschinen und maschinelle Anlagen	737.917,58	905.459,36	1. Anschlussbeiträge gem. § 8 KAG NRW	12.834.526,73	13.120.165,70
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	77.102,84	27.936,83	2. Andere erhaltene Investitionszuschüsse	<u>9.926.146,45</u>	<u>10.283.665,99</u>
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>2.928.671,43</u>	<u>2.597.619,48</u>		22.760.673,18	23.403.831,69
	117.576.511,77	117.806.890,29	C. Rückstellungen		
B. Umlaufvermögen			Sonstige Rückstellungen	5.896.934,07	5.916.830,74
I. Vorräte			D. Verbindlichkeiten		
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	218.453,45	133.821,12	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	37.123.258,67	39.424.063,77
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.088.718,24	1.141.582,84
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	586.667,12	1.075.992,78	3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Düren und anderen Eigenbetrieben	858.093,95	241.335,77
2. Forderungen an die Stadt Düren und andere Eigenbetriebe	135.767,97	1.964.024,44	4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>1.464.055,35</u>	<u>1.008.182,04</u>
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>30.117,86</u>	<u>6.875,99</u>		40.534.126,21	41.815.164,42
	752.552,95	3.046.893,21	E. Rechnungsabgrenzungsposten	2.545,45	3.829,06
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	15.924.931,84	11.253.291,09			
C. Rechnungsabgrenzungsposten	6.020,25	5.418,24			
	<u>134.479.006,01</u>	<u>132.248.720,16</u>		<u>134.479.006,01</u>	<u>132.248.720,16</u>

Stadtentwässerung Düren, Düren
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022
(mit Vergleichszahlen des Vorjahres)

	€	Geschäftsjahr €	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse		20.988.224,73	21.459.731,38
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		290.982,15	185.512,53
3. Sonstige betriebliche Erträge		768.946,23	778.504,52
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	33.767,79		44.003,76
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.631.489,40		4.167.671,45
c) Beitrag Wasserverband Eifel-Rur	<u>7.173.252,95</u>		<u>6.530.003,60</u>
		10.838.510,14	10.741.678,81
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.161.793,94		1.095.867,15
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>335.822,75</u>		<u>302.815,77</u>
		1.497.616,69	1.398.682,92
6. Abschreibungen			
Auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		3.507.724,32	3.501.036,51
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		802.542,65	1.044.094,05
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		36.279,23	21.849,33
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>1.262.375,69</u>	<u>1.340.209,49</u>
- davon Zinsaufwendungen aus der Abzinsung von Rückstellungen € 645,46 (€ 1.738,66)			
10. Ergebnis nach Steuern		<u>4.175.662,85</u>	<u>4.419.895,98</u>
11. Jahresüberschuss		<u>4.175.662,85</u>	<u>4.419.895,98</u>

**Stadtentwässerung Düren
eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Stadt Düren**

**Anhang
für das Wirtschaftsjahr 2022**

Form und Darstellung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss zum 31.12.2022 wurde nach den geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuchs (HGB) und den ergänzenden Bestimmungen der Eigenbetriebsverordnung Nordrhein-Westfalen (EigVO) sowie der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) aufgestellt. Die Gliederung und der Ausweis der Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung entsprechen den Gliederungsvorschriften gem. § 266 HGB und § 275 HGB. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt. Die Bilanz wurde gem. § 265 Abs. 5 HGB um die Posten "Schmutzwasserkanalisation, Regenwasserkanalisation, Mischwasserkanalisation und Sonderbauwerke" sowie die „Forderung an die Stadt Düren und andere Eigenbetriebe“ und „Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Düren und anderen Eigenbetrieben“ erweitert.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Aktiva

Anlagevermögen

Das Anlagevermögen wird zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten zzgl. der direkt zurechenbaren Anschaffungsnebenkosten sowie der zurechenbaren Verwaltungsgemeinkosten, vermindert um die planmäßigen linearen Abschreibungen auf Basis der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern (im Wesentlichen Kanalvermögen mit einer Nutzungsdauer von 75 Jahren) bewertet. Fremdkapitalzinsen wurden nicht in die Anschaffungs- und Herstellungskosten einbezogen.

Auf die Zugänge im laufenden Wirtschaftsjahr werden die Abschreibungen pro rata temporis vorgenommen. Die Abgänge erfolgten zu vorgetragenen Restbuchwerten.

Die geringwertigen Vermögensgegenstände bis zu einem Netto-Einzelwert von 800,- € werden entsprechend § 6 Abs. 2 EStG sofort abgeschrieben und zum Zeitpunkt des physischen Ausscheidens in den Abgang gestellt.

Die Aufgliederung und Entwicklung der in der Bilanz ausgewiesenen Anlageposten mit ihren historischen Anschaffungskosten und den kumulierten Abschreibungen sowie den Abschreibungen des Geschäftsjahres ist in einem Anlagengitter dargestellt.



Im Wirtschaftsjahr 2022 wurden betriebsfertige Sachanlagen in Höhe von 2.956.418,98 € aktiviert, der Bestand der in Bau befindlichen Anlagen hat sich um 331.051,95 € auf 2.928.671,43 € erhöht.

Folgende wesentliche Investitionen konnten zum 31.12.2022 noch nicht abgeschlossen werden und werden zum Bilanzstichtag als Anlagen im Bau ausgewiesen:

		Betrag €
Schützenstraße	Erneuerung Schmutz- und Regenwasserkanal	205.994,16
Echternacher Straße	Erneuerung Schmutz- und Regenwasserkanal	129.937,29
Südlich Bahn	Erneuerung Schmutz- und Regenwasserkanal	121.407,24
Euskirchener Straße	Erneuerung Schmutz- und Regenwasserkanal	1.465.688,36
Veldener Straße	Erneuerung Schmutz- und Regenwasserkanal	177.185,00
Wohnpark Birkesdorf	Erschließungsvertragsgebiet	63.166,13
Fröbelstraße	Erneuerung Schmutz- und Regenwasserkanal	73.132,74
Arnoldsweiler Straße	Erneuerung Schmutz- und Regenwasserkanal	53.939,44

Die im Bau befindlichen Anlagen werden entsprechend ihres Baufortschrittes mit den dazugehörigen Einzel- und anteiligen Gemeinkosten angesetzt. Die Gemeinkosten für die darin enthaltenen aktivierten Eigenleistungen ergeben sich aus der Kostenrechnung bzw. der Arbeitszeitverteilung der mit den Baumaßnahmen betrauten Mitarbeiter.

Folgende wesentliche Investitionsvorhaben sind gemäß dem beschlossenen Wirtschaftsplan 2022 für das laufende Geschäftsjahr 2023 vorgesehen bzw. sollen abgeschlossen werden:

		Betrag €
Dümpelgasse	Erneuerung Regenwasserkanal	1.750.000,-
Schoellerstraße	Erneuerung Schmutz- und Regenwasserkanal	640.000,-
Fröbelstraße	Erneuerung Schmutz- und Regenwasserkanal	1.250.000,-
Arndtstraße	Erneuerung Schmutz- und Regenwasserkanal	620.000,-
Arnoldsweilerstraße	Erneuerung Schmutz- und Regenwasserkanal	2.650.000,-
Büngelerstraße	Sanierung Regenwasserkanal; Umkehrung Fließrichtung	1.353.000,-
Dechant-Bohnkamp-Straße	Erneuerung Schmutzwasserkanal	650.000,-
Euskirchener Straße 1. BA	Erneuerung Schmutz- und Regenwasserkanal	2.500.000,-
Kreuzstraße 2. BA	Erneuerung Schmutz- und Regenwasserkanal	1.900.000,-
Veldener Straße	Erneuerung Schmutz- und Regenwasserkanal	3.100.000,-
Urbanusstraße	Erneuerung Schmutz- und Regenwasserkanal	315.000,-
Aldenhovener Straße	Erneuerung Schmutz- und Regenwasserkanal	1.000.000,-
Kreuzauer Straße	Erneuerung Schmutz- und Regenwasserkanal	460.000,-
Verbesserung im Kanalnetz	Erneuerung Schmutz- und Regenwasserkanal	300.000,-
Erneuerung Abwasserpumpstationen	Inlinersanierung Schmutz- und Regenwasserkanal	170.000,-
Cornetzhof	Erschließung B-Plan 01/374	1.000.000,-
Südlich Bahn	Masterplan	1.400.000,-



Für das Wirtschaftsjahr 2022 sind gem. dem beschlossenen Wirtschaftsplan neben der Abwicklung vorhandener Haushaltsreste in Höhe von 3.774.704,- € neue Investitionsmaßnahmen in Höhe von 12.108.000,- € vorgesehen.

Umlaufvermögen

Die ausgewiesenen Beträge für unfertige Leistungen betreffen Aufwendungen für Kanalhausanschlüsse, welche im Berichtsjahr noch nicht gegenüber den jeweiligen Grundstückseigentümern im Wege des Kostenersatzes nach § 10 KAG NRW in Rechnung gestellt wurden.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, die Forderungen an die Stadt Düren und andere Eigenbetriebe sowie die sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Nominalwert unter Berücksichtigung von angemessenen Wertberichtigungen bilanziert worden. Zum Bilanzstichtag bestehende Forderungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr betreffen eine gestundete Beitragsforderung in Höhe von 203.065,14 €, welche entsprechend den bilanzrechtlichen Vorgaben abgezinst wurde.

Aus der Jahressollstellung der Gebühren ergeben sich Forderungen aus Lieferungen und Leistungen; es handelt sich hierbei um Forderungen gegenüber Dritten, welche durch die Stadtkasse vereinnahmt und an den Betrieb weitergeleitet werden.

Die Forderungen an die Stadt Düren und andere Eigenbetriebe betreffen Forderungen aus der Gebührenabwicklung sowie debitorische Kreditoren WIN.DN.

Zum Bilanzstichtag besteht ein Schuldscheindarlehen der Norddeutschen Landesbank in Höhe von insgesamt 5,0 Mio. €, dessen Rückzahlung in 2027 erfolgt.

Das Schuldscheindarlehen und das Kontokorrentkonto werden zum Nominalwert angesetzt.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten enthalten Ausgaben vor dem Abschlussstichtag, welche Aufwand für eine bestimmte Zeit im Folgejahr darstellen.

Passiva

Eigenkapital

Das Stammkapital entspricht dem in § 12 der Betriebssatzung festgesetzten Betrag von 150.000,- €.

Die Allgemeine Rücklage beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2022 unverändert 51.198.171,48 €.

Der Rat der Stadt Düren hat am 30.06.2010 beschlossen, zum Zwecke der Risikovorsorge eine zweckgebundene Sonderrücklage zu bilden. Eine entsprechende Regelung wurde in § 12a Abs. 3 der Betriebssatzung aufgenommen. Die Betriebsleitung wurde ermächtigt, jeweils bis zu einem Zwanzigstel des erwirtschafteten Jahresüberschusses in diese Sonderrücklage einzustellen, bis dass der in der Betriebssatzung festgeschriebene Zielbetrag in Höhe von 1.500.000,00 € erreicht ist. Mit dem Beschluss des Rates der Stadt Düren im Zusammenhang mit der Verwendung des Bilanzgewinns 2012 wurde der zuvor genannte Zielbetrag vollständig erreicht, so dass weitere Zuführungen zur Sonderrücklage derzeit nicht erforderlich sind.

Ergebnisverwendung

Die Beschlüsse des Rates der Stadt Düren zum städtischen Haushalt 2022/2023 sehen keine Ausschüttung für das Jahr 2023 vor.

	Stand 31.12.2021 €	Abgang €	Zugang €	Stand 31.12.2022 €
Eigenkapital				
Stammkapital	150.000			150.000
Allgemeine Rücklagen	51.198.171			51.198.171
Zweckgebundene Sonderrücklage gem. § 12a Abs. 3 Betriebssatzung	1.500.000			1.500.000
Jahresüberschuss	4.419.896	4.419.896	4.175.663	4.175.663
Gewinnvortrag	3.840.997		4.419.896	8.260.893
Summe Eigenkapital	61.109.064	4.419.896	8.595.559	65.284.727

Der ausgewiesene Gewinnvortrag besteht aus dem vollständigen Jahresüberschuss 2018 in Höhe von 3.552.850,04 € (Beschluss des Rates vom 09.10.2019), in Höhe von 288.146,75 € aus dem nicht ausgeschütteten Jahresüberschuss 2019 (Beschluss des Rates vom 07.10.2020) sowie in Höhe von 4.419.895,98 € aus dem nicht ausgeschütteten Jahresüberschuss 2021 (Beschluss des Rates vom 01.12.2022).

Die Betriebsleitung schlägt in Abstimmung mit dem Amt für Finanzen der Stadt Düren vor, den Jahresüberschuss in Höhe von 4.175.662,85 € auf neue Rechnung vorzutragen.



Sonderposten

Die Entwicklung der Sonderposten stellt sich wie folgt dar:

	Stand 31.12.2021 €	Auflösung €	Saldo Zuführung(+)/ Abgänge (-) €	Stand 31.12.2022 €
Anschlussbeiträge gem. § 8 KAG NRW	13.120.166	285.639	0	12.834.527
Andere erhaltene Investitionszuschüsse	10.283.666	357.520	0	9.926.146
Summe Sonderposten	23.403.832	643.159	0	22.760.673

Die Anschlussbeiträge gem. § 8 KAG NRW und die erhaltenen Investitionszuschüsse werden entsprechend der Restlaufzeit der bezuschussten Anlagegüter zu Gunsten der sonstigen betrieblichen Erträge aufgelöst.

Rückstellungen

Bei der Bemessung der Rückstellungen wurde allen erkennbaren kaufmännischen Risiken sowie ungewissen Verbindlichkeiten Rechnung getragen. Sie sind mit ihrem Erfüllungsbetrag bewertet.

Für die nach Selbstüberwachungsverordnung Abwasser vorgeschriebene, aber bisher nicht durchgeführte Kanalunterhaltung wurden aufgrund gesetzlicher Verpflichtung erstmalig in 2018 Rückstellungen berücksichtigt und in den Folgejahren weitere Beträge der Rückstellung zugeführt.

Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr werden mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre abgezinst.

	Stand 31.12.2021 €	Inanspruch- nahme €	Auflösung €	Zuführung €	Stand 31.12.2022 €
Abwasserabgabe	250.420,00	166.941,51	83.478,49	238.215,02	238.215,02
ausstehende Rechnungen	179.700,00	80.000,00	9.700,00	110.000,00	200.000,00
Jahresabschlussprüfung	26.357,50	26.357,50	0,00	18.088,00	18.088,00
Archivierung	48.219,65	8.466,00	0,00	9.315,46	49.069,11
Rückständiger Urlaub	22.916,65	22.916,47	0,00	40.452,53	40.452,53
Jahresabschlusskosten	25.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00
Überstundenguthaben	40.127,12	40.127,12	0,00	46.769,74	46.769,74
IT-Kosten	72.000,00	60.000,00	12.000,00	72.000,00	72.000,00
Kanalunterhaltung gem. SüwVO	5.002.090,00	1.413.633,24	0,00	1.368.882,91	4.957.339,67
Gebührenrückzahlung	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
Gesamt	5.916.830,74	1.843.441,84	105.178,49	1.928.723,66	5.896.934,07
*) davon aus Auf-/Abzinsung				645,46	



Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt worden. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten setzen sich wie folgt zusammen:

Jahr	Darlehensgeber	Darlehens- betrag €	Laufzeit	Restschuld 31.12.2022 €	Bemerkung
2005	NRW.Bank	43.000.000	28 Jahre	22.136.482,44	Annuitätendarlehen
2007	Landesbank Hessen-Thüringen	1.000.000	25 Jahre	566.829,99	Annuitätendarlehen
2008	NRW.Bank	2.000.000	25 Jahre	1.233.281,34	Annuitätendarlehen
2010	Nord/LB	10.000.000	30 Jahre	7.035.689,51	Annuitätendarlehen
2013	NRW.Bank	170.000	30 Jahre	187.700,00	Ratendarlehen; 5 Jahre tilgungsfrei
2014	NRW.Bank	49.000	30 Jahre	41.650,00	Ratendarlehen; 5 Jahre tilgungsfrei
2014	NRW.Bank	300.000	30 Jahre	261.000,00	Ratendarlehen; 5 Jahre tilgungsfrei
2014	NRW.Bank	126.400	30 Jahre	111.232,00	Ratendarlehen; 5 Jahre tilgungsfrei
2014	NRW.Bank	300.000	30 Jahre	261.000,00	Ratendarlehen; 5 Jahre tilgungsfrei
2014	NRW.Bank	88.800	30 Jahre	78.144,00	Ratendarlehen; 5 Jahre tilgungsfrei
2015	NRW.Bank	360.000	30 Jahre	324.000,00	Ratendarlehen; 5 Jahre tilgungsfrei
2015	NRW.Bank	3.400.000	30 Jahre	2.760.364,39	Annuitätendarlehen
2016	NRW.Bank	94.530	30 Jahre	87.885,00	Ratendarlehen; 5 Jahre tilgungsfrei
2016	NRW.Bank	364.000	30 Jahre	349.440,00	Ratendarlehen; 5 Jahre tilgungsfrei
2016	NRW.Bank	2.000.000	20 Jahre	1.646.960,00	Ratendarlehen; 3 Jahre tilgungsfrei
2018	NRW.Bank	91.600	30 Jahre	91.600,00	Ratendarlehen; 5 Jahre tilgungsfrei
Summe Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				37.123.258,67	

Der Verbindlichkeitspiegel stellt sich wie folgt dar:

	Restlaufzeit			
	bis 1 Jahr €	1 Jahr bis 5 Jahre €	größer 5 Jahre €	Gesamt €
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.593.087	10.372.347	24.157.825	37.123.259
<i>Vorjahr</i>	2.284.492	10.262.968	26.876.604	39.424.064
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.088.718		0	1.088.718
<i>Vorjahr</i>	1.141.583	0	0	1.141.583
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Düren und anderen Eigenbetrieben	858.093	0	0	858.093
<i>Vorjahr</i>	241.336	0	0	241.336
Sonstige Verbindlichkeiten	1.481	0	0	1.481
<i>Vorjahr</i>	9.934	0	0	9.934
Sonstige Verbindlichkeiten für den Gebührenausschlag	283.813	1.178.761	0	1.462.574
<i>Vorjahr</i>	20.816	977.432	0	998.248
Summe Verbindlichkeiten	4.825.192	11.551.108	24.157.825	40.534.125
<i>Vorjahr</i>	3.698.161	11.240.400	26.876.604	41.815.165

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Düren und anderen Eigenbetrieben enthalten ausschließlich Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen. Es erfolgte keine Sicherung durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte. Haftungsverhältnisse entsprechend § 251 HGB bestanden zum 31. Dezember 2022 nicht.

Das Bestellobligo zum 31.12.2022 beträgt 2.359.904,65 €, sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen nicht.



Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse gliedern sich in Bezug auf die Abwassergebühren wie folgt:

	Abgerechnete Mengen 2021	Erlöse 2021 €	Abgerechnete Mengen 2022	Erlöse 2022 €
Schmutzwasser je m ³ Frischwasserbezug	4.906.939 m ³	11.730.564	4.731.092 m ³	11.848.133
Niederschlagswasser je m ² angeschlossene Grundstücksfläche	6.702.738 m ²	5.562.028	6.742.327 m ²	5.270.479
Verkehrsflächenentwässerung je m ² Verkehrsfläche	3.091.870 m ²	3.153.707	3.101.750 m ²	2.876.318
Grubenentleerung je m ³ abgefahrenen Grubeninhalts	558 m ³	27.550	490 m ³	21.032
Summe Umsatzerlöse aus Abwassergebühren		20.473.849		20.015.962

Die periodengerechte, verbrauchsabhängige Endabrechnung der Schmutzwassergebühren zum Ende des jeweiligen Wirtschaftsjahres – welche aus technischen Gründen erst im darauffolgenden Wirtschaftsjahr abgerechnet werden kann – und die daraus resultierenden Veränderungen bei Forderungen und Umsatzerlösen wurden im Jahresabschluss 2022 berücksichtigt.

Die übrigen Umsatzerlöse stellen sich wie folgt dar:

	Erlöse 2021 €	Erlöse 2022 €
Verwaltungsgebühren	8.495	4.730
Gewässerunterhaltung	871.745	921.422
Kostenersatz § 10 KAG NRW	35.484	0
Sonstige Erstattungen Stadt	70.158	43.585
Übrige Erstattungen	0	2.526
Summe andere Umsatzerlöse	985.882	972.263

Die aktivierten Eigenleistungen umfassen im Wesentlichen eigene Ingenieurleistungen für den Bau von Abwasserentsorgungsanlagen.

Die sonstigen betrieblichen Erträge betreffen im Wesentlichen mit 285.639 € die Auflösung der passivierten Anschlussbeiträge, mit 357.520 € die Auflösung der anderen Investitionszuschüsse sowie mit 105.178 € Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen.

In den Aufwendungen für bezogene Leistungen sind unter anderem 2.255.937 € Unterhaltung Kanalnetz, 397.782 € Abwasserabgabe, 302.176,85 € Kanalspülung und 288.176,85 € Gullyreinigung enthalten.

Im Jahresdurchschnitt waren 22,75 Mitarbeiter (21,75 tariflich Beschäftigte, 1 Beamter) einschließlich des Betriebsleiters beschäftigt. Die Personalaufwendungen gliedern sich wie folgt:



	2021 €	2022 €
Bezüge, Gehälter	1.095.867	1.161.794
Soziale Abgaben	207.396	221.481
Aufwendungen für Altersvorsorge	89.955	112.901
Unterstützung/Beihilfe	5.464	1.440
Personalaufwand insgesamt	1.398.682	1.497.616

Die Stadtentwässerung Düren ist über die Stadt Düren Mitglied in der Rheinischen Zusatzversorgungskasse Köln (RZVK). Die hierüber versicherten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter bzw. deren Hinterbliebene erhalten hieraus Versorgungs- und Versicherungsrenten, Sterbegelder sowie Abfindungen. Aufgrund der umlagefinanzierten Ausgestaltung der RZVK besteht eine Unterdeckung in Form der Differenz zwischen den von der Einstandspflicht erfassten Versorgungsansprüchen und dem anteiligen, auf die Stadtentwässerung Düren entfallenden Vermögen der RZVK. Die für eine Rückstellungsberechnung erforderlichen Daten der ausgeschiedenen Mitarbeiter werden von der Stadtentwässerung nicht vorgehalten. Der Umlagesatz für das Jahr 2020 beträgt 7,75 % (einschließlich 3,5 % Sanierungsgeld). Die im Wirtschaftsjahr 2022 umlagepflichtigen Gehälter betrugen 1.010.450,24 € und die geleistete Umlage 86.573,85 €. Die weitere Entwicklung des Umlagesatzes ist derzeit nicht absehbar. Tendenziell ist aufgrund der demographischen Entwicklung von steigenden Umlagesätzen auszugehen.

Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen werden, wie in den Vorjahren, nicht gebildet. Die beamtenrechtlichen Pensionsverpflichtungen für die der Stadtentwässerung Düren zugeordneten Beamten werden gem. § 22 Abs. 3 Satz 1 EigVO NRW durch die Stadt Düren übernommen. Die entsprechenden Zuführungen zu den bei der Stadt Düren gebildeten Rückstellungen werden jährlich der Stadtentwässerung Düren im Wege der Umlage belastet.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind im Wesentlichen 315.680 € Verwaltungskostenerstattung an die Stadt Düren, 62.706,25 € Kostenerstattung an das Amt für Informationsverarbeitung der Stadt Düren für die Inanspruchnahme der Netz- und Nachrichtentechnik, 80.236,51 € Kostenerstattung an das Amt für zentrales Gebäudemanagement, 30.534,34 € Aufwendungen für Softwarepflege u.ä., 18.088,00 € für die Jahresabschlussprüfung und sonstige Beratungsleistungen sowie 87.459,59 € Verluste aus Anlagenabgängen enthalten.

Das von der Abschlussprüferin für das Wirtschaftsjahr 2022 voraussichtlich zu berechnende Gesamthonorar beträgt 15.200,- € zzgl. der gesetzlichen Umsatzsteuer.



Ergänzende Angaben

Gem. § 4 EigVO NRW hat der Rat der Stadt Düren in seinem Beschluss vom 18.11.2020 und mit Wirkung zum 01.01.2021 Herrn Dipl.-Ing. (FH) Benjamin Savelsberg zum Betriebsleiter bestellt. Die anteiligen Personalkosten beliefen sich für das Wirtschaftsjahr 2022 auf insgesamt 53.775,23 €.

Mit Wirkung zum 01.05.2022 wurde gem. § 6 Abs. 3 der Betriebssatzung durch den Bürgermeister Herr Dipl.-Ing. Stefan Marks zur stellvertretenden Betriebsleiterin bestellt.

Der Betriebsausschuss setzt sich der Betriebsausschuss zum 31.12.2022 wie folgt zusammen:

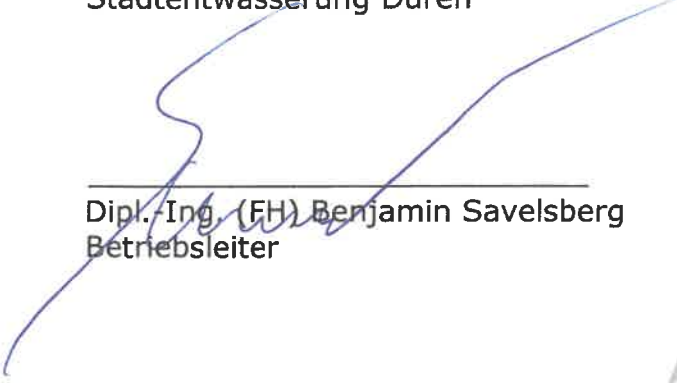
Name	Vorname		ausgeübter Beruf
Freiberger	Dr. Ralf		Angestellter
Knapp	Horst		Geschäftsführer
Kulig	Roland	Vorsitzender	Geschäftsführer Gesellschafter/Berufsbetreuer
Laskaris	Paskal		Rentner
Salentin	Karl-Heinz		Rentner
Schwalbach	Rudolf	stellv. Vorsitzender	Verwaltungsangestellter
Bongartz	Dietmar		Rentner
Grap	Burkhard		Technischer Angestellter
Hannawald	Regine		Beamtin im Ruhestand, Dipl. Ing. Bau
Dural	Yücel		Kfz-Mechatroniker
Karow	Nicole		Beamtin
Altmeyer	Joost		Metallbauer
Sprenger	Markus		Finanzbeamter
Harf	Dieter		Chemiefacharbeiter
Cremer	Hubert		Selbständiger Kaufmann
Oepen	Ulrich		Steuerfachgehilfe

Die Ausschussmitglieder erhalten für Ihre Tätigkeit keine Vergütung.

Die Stadtentwässerung Düren ist als eigenbetriebsähnliche Einrichtung grundsätzlich gemäß § 116 GO NRW in den Gesamtabschluss der Stadt Düren einzubeziehen. Der Rat der Stadt Düren hat gem. Beschluss vom 03.07.2019 betreffend den Gesamtabschluss für das Jahr 2019 von der zum 01.01.2019 in Kraft getretenen Befreiungsmöglichkeit gem. § 116a GO NRW Gebrauch gemacht. Eine entsprechende Beschlussfassung ist auch für den Gesamtabschluss des Jahres 2022 vorgesehen.

Düren, den 07.11.2023

Stadtentwässerung Düren



Dipl.-Ing. (FH) Benjamin Savelsberg
Betriebsleiter

PDF-Dokument

Stadtentwässerung Düren, Düren
Entwicklung des Anlagevermögens (erweiterte Bruttodarstellung)
Anlagengitter 2022

	Anschaffungskosten/Herstellungskosten				Abschreibungen					Zuschreibungen	Buchwerte		
	Stand 01.01.2022	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Geschäftsjahr	Abgänge	Umbuchungen	Stand 31.12.2022	Geschäftsjahr	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Anlagevermögen													
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	227.283,14	0,00	0,00	0,00	227.283,14	224.876,93	1.870,46	0,00	0,00	226.747,39	0,00	535,75	2.406,21
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	227.283,14	0,00	0,00	0,00	227.283,14	224.876,93	1.870,46	0,00	0,00	226.747,39	0,00	535,75	2.406,21
II. Sachanlagen													
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	594.399,21	0,00	0,00	0,00	594.399,21	13.131,34	2.030,62	0,00	0,00	15.161,96	0,00	579.237,25	581.267,87
2. Schmutzwasserkanalisation	73.629.003,91	659.104,79	93.132,61	437.197,60	74.632.173,69	25.824.530,83	1.458.864,77	58.188,33	0,00	27.225.207,27	0,00	47.406.966,42	47.804.473,08
3. Regenwasserkanalisation	83.332.034,97	725.689,01	86.928,30	641.647,34	84.612.443,03	27.749.960,49	1.594.209,25	41.943,52	0,00	29.302.126,22	0,00	55.310.316,80	55.582.174,48
4. Mischwasserkanalisation	3.968.056,33	261.552,86	21.168,54	2.903,60	4.211.344,25	1.293.169,92	73.793,10	13.638,01	0,00	1.353.325,01	0,00	2.858.019,24	2.674.886,41
5. Sonderbauwerke	9.825.682,30	6.088,40	0,00	220.112,20	10.051.882,90	2.192.609,52	180.993,17	0,00	0,00	2.373.602,69	0,00	7.678.280,21	7.633.072,78
6. Maschinen und maschinelle Anlagen	2.811.486,92	3.896,76	0,00	0,00	2.815.383,68	1.906.427,56	171.438,54	0,00	0,00	2.077.466,10	0,00	737.917,58	905.459,36
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	229.699,20	73.690,42	0,00	0,00	303.389,62	201.762,37	24.524,41	0,00	0,00	226.286,78	0,00	77.102,84	27.936,83
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.597.619,48	1.632.912,69	0,00	1.301.860,74	2.928.671,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.928.671,43	2.597.619,48
Summe Sachanlagen	176.987.982,32	3.362.934,93	201.229,45	0,00	180.149.687,80	59.181.092,03	3.505.853,86	113.769,86	0,00	62.573.176,03	0,00	117.576.511,77	117.806.890,29
Summe Anlagevermögen	177.215.265,46	3.362.934,93	201.229,45	0,00	180.376.970,94	59.405.968,96	3.507.724,32	113.769,86	0,00	62.799.923,42	0,00	117.577.047,52	117.809.296,50

Stadtentwässerung Düren eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Stadt Düren

Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2022

1. Allgemeines

Die Stadtentwässerung Düren wird als eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Stadt Düren gemäß § 107 Abs. 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen und der Betriebssatzung geführt.

Zweck der Einrichtung ist gem. § 1 der Betriebssatzung die Wahrnehmung der Aufgaben aus der Abwasserbeseitigungspflicht für das Stadtgebiet Düren. Diese umfasst das Sammeln, Fortleiten, Behandeln, Einleiten, Versickern, Verregnen und Verrieseln des im Stadtgebiet anfallenden Abwassers sowie die Übergabe des Abwassers an den zuständigen Wasserverband.

Der Geschäftsverlauf der Stadtentwässerung Düren im Wirtschaftsjahr 2022 kann das Ergebnis betreffend insgesamt als zufriedenstellend beurteilt werden. Der Jahresüberschuss 2022 liegt mit 4.175 T€ um 426 T€ unter dem gem. Wirtschaftsplan vorgesehenen Planergebnis von 4.601 T€.

Wie schon in den vergangenen Jahren stellte der Beitrag an den Wasserverband Eifel-Rur in 2022 mit 7.173 T€ die bedeutendste Aufwandsposition dar. Hier ist ein Anstieg zum Jahr 2021 von 643 T€ zu verzeichnen, dies macht rund 9,9 % aus.

Insgesamt wurden für Investitionen im Wirtschaftsplan 2022 rd. 12.108 T€ veranschlagt. Tatsächlich konnten Maßnahmen einschließlich Anlagen im Bau im Umfang von rd. 3.363 T€ realisiert werden bei gleichzeitigem Abgang von Anlagevermögen in Höhe von rd. 88 T€.

Wie auch in den vergangenen Jahren soll es weiterhin das Ziel sein, die im Wirtschaftsplan veranschlagten Investitionen im jeweiligen Jahr auch umzusetzen. Die Gründe für das Nichterreichen der Investitionsziele wurden analysiert und diesbezüglich eine Handlungsstrategie entwickelt.

2. Vermögens-, Finanz-, Ertrags- und Schuldenlage

Das Vermögen der Stadtentwässerung Düren besteht im Wesentlichen aus dem Kanalnetz, welches grundsätzlich im Trennsystem ausgeführt ist. Lediglich im Ortsteil Birkesdorf erfolgt die Entwässerung in einigen Teilbereichen durch Mischwasserkanäle.

Zum 31.12.2022 wurden insgesamt 255,43 km Schmutzwasserkanal, 277,58 km Regenwasserkanal und 13,35 km Mischwasserkanal betrieben.

Von den 95.366 Einwohnern Dürens (lt. Einwohnermeldebehörde der Stadt Düren zum 31.12.2022) werden lediglich 264 Einwohner im Außenbereich über Kleinkläranlagen oder abflusslose Gruben entwässert, der Anschlussgrad am Schmutzwasserkanal beträgt demnach 99,7 %.

Der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen der Stadtentwässerung beträgt zum Bilanzstichtag rd. 87,4 % und hat sich gegenüber dem Vorjahr (89,1 %) aufgrund der um 2.230 T€ gestiegenen Bilanzsumme leicht vermindert.

Die Entwicklung des Anlagevermögens der vergangenen Jahre zeigt folgendes Bild:

	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
Zugänge insgesamt	1.752.492	1.013.054	2.240.380	2.734.435	3.362.934
betriebsfertige Ersatzinvestitionen	1.128.126	49.642	2.264.108	880.985	1.730.022
Abgänge	-32.968	-146.674	-23.056	-51.463	-87.460
Abschreibungen	-3.488.065	-3.490.111	-3.503.625	-3.501.037	-3.507.724
Restbuchwerte	122.537.397	119.913.666	118.627.365	117.809.297	117.577.047
Investitionsquote	1,4%	0,8 %	1,9 %	2,3 %	2,9 %
Abschreibungsquote	2,9%	2,9 %	3,0 %	3,0 %	3,0 %

Das Zusammentreffen von steigenden Abschreibungsquoten mit darunterliegenden Investitionsquoten führt im Ergebnis zum vermögensmäßigen Abbau und damit zu einer zunehmend ungünstigeren Altersstruktur des Anlagenbestands. Diese Entwicklung wird bei einer Differenzierung der Anlagezugänge betreffend Ersatzinvestitionen noch deutlicher. Die Differenz zwischen diesen beiden Kennzahlen konnte jedoch bereits im 2021 und 2022 stetig minimiert werden.

Zum Bilanzstichtag besteht ein Schuldscheindarlehen der Norddeutschen Landesbank in Höhe von insgesamt 5,0 Mio. €, dessen Rückzahlung in 2027 erfolgt. Der Bestand an liquiden Mitteln hat sich zum Bilanzstichtag weiter um 4.671 T€ auf 15.924 T€ erhöht.

Die Kapitalstruktur ist im Jahr 2022 um den Jahresüberschuss 2021 gestiegen. Zusammen mit dem erwirtschafteten Jahresüberschuss 2022 in Höhe von 4.175 € steigt das bilanzielle Eigenkapital auf 65.284 T€.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten verminderten sich infolge der planmäßigen Tilgung von Darlehen und dem Verzicht auf die Inanspruchnahme der Kreditermächtigung um 2.300 T€ auf 37.123 T€ zum 31.12.2022. Der Anteil der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten am Gesamtkapital (27,6 %) hat sich im Vergleich zum Vorjahr (29,8 %) positiv verändert. Die sonstigen Verbindlichkeiten, welche im Wesentlichen aus den gebührenrechtlichen Überdeckungen der Vorjahre resultieren, erhöhen sich im Wirtschaftsjahr per Saldo um 456 T€. Auf die Ausführungen zu Gliederungspunkt 3 wird verwiesen.

Der Bestand an erforderlichen Rückstellungen hat sich gegenüber dem Vorjahr nur minimal verringert.

Die Verschuldung der Einrichtung ist im Wirtschaftsjahr 2022 aufgrund der planmäßigen Tilgung der bestehenden Darlehen auf 37.123.258,68 € gesunken. Die Schuldenlage ist – entsprechend einer risikoarm ausgerichteten Finanzierungsstrategie, welche auf Derivate, Zinstauschgeschäfte („Swaps“) u. ä. gänzlich verzichtet – erwartungsgemäß stabil und bezüglich der am Kapitalmarkt erzielten Refinanzierungskonditionen in Form von unterdurchschnittlichen Zinsen in Verbindung mit überdurchschnittlich langen Zinsbindungsfristen als erfreulich zu bezeichnen.

Gemäß der beschlossenen Finanzplanung erfolgt die Finanzierung der Investitionstätigkeit im Wesentlichen über die Verwendung der verfügbaren liquiden Mittel. Die Umsetzung der beschlossenen Investitionsvorhaben wird in Verbindung mit den vom städtischen Haushalt in Zukunft geforderten Ausschüttungsbeträgen mittelfristig vermutlich auch zukünftig ggfs. die Aufnahme vom Fremdkapital erfordern, so dass auch unter Berücksichtigung der zu leistenden Tilgungsbeträge der Gesamtbestand an Kreditverbindlichkeiten mittelfristig wieder steigen könnte.

Die Liquiditätslage kann als sehr zufriedenstellend beurteilt werden, es sind keine Engpässe zu erwarten.

Im Wirtschaftsjahr 2022 konnte durch kurzfristig angelegtes Festgeld ein Zinsertrag von 28.500,00 € verzeichnet werden. Für das Jahr 2023 wird, aufgrund von weiteren Geldanlagen, mit einem Zinsertrag von 150.000,00 € gerechnet.

Die Umsatzerlöse sind gegenüber dem Vorjahr um 472 T€ gesunken. Die aktivierten Eigenleistungen sind gegenüber dem Vorjahr um 105 T€ auf 291 T€ gestiegen.

Der Beitrag an den Wasserverband Eifel-Rur für den Betrieb der Verbandskläranlage ist deutlich um ca. 643 T€ auf 7.173 Mio. € (9,9 %) angestiegen und stellt den wesentlichen Kostenfaktor dar, welcher im Rahmen der Gebührenkalkulationen fast 30 % der Gesamtkosten ausmacht und seitens der Stadtentwässerung Düren nicht beeinflussbar ist. Der anteilige Verbandsbeitrag für die Gewässerunterhaltung in Höhe von 920 T€ ist nicht Bestandteil der Gebührenkalkulation und wird vom städtischen Haushalt erstattet.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um 242 T€ auf 802 T€ gesunken. Dies ist auf die in 2021 gebildete Rückstellung für

die Gebührenkalkulation wegen der Änderung von § 6 KAG in Höhe von 250.000 € zurückzuführen.

Das Wirtschaftsjahr 2022 schließt mit einem Jahresüberschuss vor Ergebnisverwendung in Höhe von 4.175.662,85 € nach einem Jahresüberschuss im Vorjahr in Höhe von 4.419.895,98 €. Das Ergebnis liegt um 425.857,59 € unter dem Planergebnis in Höhe von 4.601.520,44 €.

Die vorgenannte Abweichung des Ist-Ergebnisses von den Planzahlen ist hauptsächlich auf die durch den Landesgesetzgeber im Dezember 2022 rückwirkend für das gesamte Jahr 2022 beschlossenen Änderung im Bereich des § 6 KAG (Kommunalabgabengesetz) zurückzuführen. Hier ist insbesondere die gesetzliche Anpassung des Zinssatzes für die kalkulatorische Verzinsung auf 3,54 % zu nennen, wobei die Planzahlen auf einem Zinssatz in Höhe von 5,242 % berechnet worden sind.

3. Gebührenrechtliche Unter-/Überdeckungen nach § 6 Abs. 2 KAG NRW

Die nach § 6 KAG NRW vorgeschriebene Berücksichtigung der entstandenen Unter- bzw. Überdeckungen für zukünftige Gebührenkalkulationen stellen sich wie folgt dar:

	€
Schmutzwasser	
Gesamtkosten	13.153.449,64
./. Gesamterlöse	-12.700.161,06
= Unter-/Überdeckung (+/-) aus 2022	453.288,58
Niederschlagswasser für private angeschlossene Grundstücksflächen	
Gesamtkosten	5.131.456,72
./. Gesamterlöse	-5.424.486,87
= Unter-/Überdeckung (+/-) aus 2022	-293.030,15
Entwässerung städtischer öffentlicher Verkehrsflächen	
Gesamtkosten	2.735.789,42
./. Gesamterlöse	-2.927.902,49
= Unter-/Überdeckung (+/-) aus 2022	-192.113,07
Gewässerunterhaltung	
Gesamtkosten	926.863,38
./. Gesamterlöse	-921.421,80
= Unter-/Überdeckung (+/-) aus 2022	5.441,58
Entsorgung abflussloser Gruben	
Gesamtkosten	27.434,92
./. Gesamterlöse	-26.260,77
= Unter-/Überdeckung (+/-) aus 2022	1.174,15

Die Ermittlung der Unter-/Überdeckung für das Jahr 2022 erfolgt mit dem neuen verminderten Zinssatz von 3,54 %.

Die jeweils ermittelten neuen Unter-/Überdeckungen sind gem. § 6 Abs. 2 KAG NRW innerhalb von vier Jahren nach Abschluss des Wirtschaftsjahres durch entsprechende Berücksichtigung in den Gebührenkalkulationen auszugleichen. Diese gesetzliche Verpflichtung führt dazu, dass im handelsrechtlichen Jahresabschluss die Gebührenüberdeckungen als sonstige Verbindlichkeiten auszuweisen sind, Gebührenunterdeckungen sind handelsrechtlich nicht bilanzierungsfähig.

4. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Risikomanagement

Das Risikomanagement der Stadtentwässerung ist darauf ausgerichtet, insbesondere Risiken aus dem Betrieb der Abwasseranlagen rechtzeitig zu erkennen und frühzeitig Maßnahmen einleiten zu können. In Ergänzung zu den bestehenden Regelungen in diversen Dienst- und Arbeitsanweisungen wird das bestehende Qualitäts- und Umweltmanagement-System aktualisiert und ergänzt.

Allgemeine Betriebsrisiken

Dem Risiko schadhafter und damit eventuell undichter Kanäle wird durch die Umsetzung der landesgesetzlich erlassenen Selbstüberwachungsverordnung Abwasser, die unter anderem eine regelmäßige optische Kanalinspektion vorschreibt, begegnet.

Seit 2006 wurden im Rahmen der Zweitbefahrung nach Selbstüberwachungsverordnung Abwasser bis einschließlich 2022 alle Kanäle befahren, von denen rund 463 km in der Datenbank dokumentiert sind. Die übrigen Kanalinspektionen liegen der Stadtentwässerung in analoger Form vor. Resultierend aus den Ergebnissen dieser Befahrungen wurden seit 2006 insgesamt ca. 44 km Kanal saniert. Dennoch verbleibt ein erheblicher Handlungsbedarf, für den ein mehrjähriges Sanierungskonzept erarbeitet wurde. Bei der Fortschreibung des Abwasserbeseitigungskonzeptes wurde ein dringender Bedarf an notwendigen Schadenssanierungen festgestellt, für welche entsprechende Verfahrensabläufe erstellt worden sind.

Die Ergebnisse der jeweils aktuellen Kanalinspektionen fließen auf der Grundlage des im Abwasserbeseitigungskonzeptes enthaltenen Sanierungskonzeptes in die Investitionsplanung und in das Arbeitsprogramm für die laufende Unterhaltung des Kanalnetzes ein.

Zur Minimierung des Betriebsrisikos durch z.B. nicht zuzuordnende Einleitungen von Schadstoffen in die Kanalisation wurde eine ausreichend dimensionierte, satzungsmäßige Sonderrücklage zur Risiko-Vorsorge eingeführt, welche durch entsprechende Verwendung von erwirtschafteten Jahresüberschüssen in der Vergangenheit schrittweise auf einen Betrag von 1.500 T € aufgebaut wurde.

Durch die Betriebssatzung wird als Betriebszweck die Abwasserbeseitigung im Auftrag der Stadt Düren konkret bestimmt, so dass mögliche Chancen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zu Umsatz- und Gewinnsteigerungen durch Geschäftsfelderweiterungen sehr eingeschränkt sind.

Spezielle Betriebsrisiken

Zu den im Unternehmen bestehenden Finanzinstrumenten zählen im Wesentlichen Forderungen, Verbindlichkeiten und Guthaben bei Kreditinstituten.

Die Stadt Düren, die das Forderungsmanagement in Bezug auf die Gebührenerhebung für die Stadtentwässerung übernimmt, verfügt zur Minimierung von Ausfallrisiken über ein effizientes Mahn- und Vollstreckungswesen. Soweit bei finanziellen Vermögenswerten Ausfalls- und Bonitätsrisiken erkennbar sind, werden entsprechende Wertberichtigungen vorgenommen.

Verbindlichkeiten werden innerhalb der vereinbarten Zahlungsfristen gezahlt.

Beim Finanzmanagement verfolgt der Entwässerungsbetrieb eine durchaus konservative Risikopolitik.

Zur Absicherung gegen das Liquiditätsrisiko und zur Aufrechterhaltung der derzeitigen Zahlungsfähigkeit wird ein Liquiditätsplan erstellt, der permanent an aktuelle Änderungen angepasst wird und als Basis für die Geldmitteldisposition dient.

Dabei gilt es ebenfalls darauf zu achten, Strafzinsen, die teilweise von den Geschäftsbanken für Bankguthaben ab einer gewissen Größenordnung seit 2017 erhoben werden, möglichst zu vermeiden.

5. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz

Im Rahmen der Prüfung nach § 53 des Haushaltsgrundsätzegesetzes wurden keine Beanstandungen festgestellt.

6. Voraussichtliche Entwicklung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung

Abwasserbeseitigungskonzept

Der Fortschreibung des Abwasserbeseitigungskonzeptes 2020-2025 wurde unter Vorbehalt von der Bezirksregierung Köln zugestimmt. Die zentralen Inhalte und Bestandteile des Konzeptes sind u.a. das oben bereits aufgeführte Sanierungskonzept als Bestandteil des Generalentwässerungsplanes sowie das mit dem Abwasserbeseitigungskonzept den Aufsichtsbehörden vorzulegende Niederschlagswasserbeseitigungskonzept.

Ein wesentlicher Bestandteil des Vorbehaltes bildet die Umsetzung des Sanierungskonzeptes. Unter Würdigung des erheblichen Sanierungsaufkommens und

den stetig steigenden Investitionsansätzen wurde das Konzept jedoch mitgetragen. In einem jährlichen Bericht ist der aktuelle Sachstand darzulegen. Aufلاغgemäß erfolgte die entsprechende Berichterstattung an die Aufsichtsbehörde.

Die Stadtentwässerung verfügt durch ihr konsequentes Handeln für alle wesentlichen Regenwassernetze im Innenstadtgebiet über eigens aufgestellte Generalentwässerungspläne. Hinsichtlich des Schmutzwassernetzes sind die Berechnungen bereits in 2011 abgeschlossen worden.

Städtebauliche Entwicklung des Areals „südliches Bahnhofsumfeld“

Im Hinblick auf die Umsetzung des Masterplanes Innenstadt der Stadt Düren ist die städtebauliche Entwicklung des Areals „südliches Bahnhofsumfeld“ von großer Bedeutung. Ein Schwerpunkt hierbei ist die städtebauliche und damit einhergehende entwässerungstechnische Entwicklung verbunden mit einem stetigen, im Rahmen des Planungsprozesses steigenden Eigenpersonalbedarf. Der erste Entwurf der Entwässerungsplanung liegt derzeit vor und wird aktuell hinsichtlich der Genehmigungsfähigkeit geprüft.

Maßnahmen zur sukzessiven Erneuerung/Ertüchtigung der städtischen Großkanalprofile

Bedingt durch die mit der Bezirksregierung Köln, als Aufsichtsbehörde, abgestimmte Vorgehensweise zur zeitlich verdichteten Kontrolle der städtischen Großprofile haben Kanalerneuerungsmaßnahmen wie z. B. die Erneuerung eines Teilstücks der Regenwasserkanalisation der Veldener Straße ergeben. Zum kosteneffizienten Einsatz des hiesigen Ingenieurpersonals erfolgte die Planung zur o. a. Sanierung im Jahr 2022 als Eigeningenieurleistung. Ebenfalls wurde für die zeitlich mittelfristig erforderliche Sanierung des städtischen Mischwasserhauptsammlers der Ortslage Birkesdorf (Zollhausstraße/Nordstraße) mit der Erstellung einer Machbarkeitsstudie der erste Planungsschritt abgeschlossen.

Maßnahmen des Wasserverbandes Eifel-Rur

Seitens des Wasserverbandes Eifel-Rur stehen in naher Zukunft umfangreiche Baumaßnahmen an. Neben der Ertüchtigung bzw. des Ausbaues der Kläranlage Düren besteht auch die Notwendigkeit den verbandseigenen Hauptsammler auf der gesamten Länge zu erneuern. Für die Stadt Düren ergibt sich im Zuge dessen das Erfordernis für den Bereich der Rurstraße bis einschließlich des Annakirmes-Platzes umfangreiche begleitende Arbeiten, wie der Austausch der Regenwasserkanalisation und die Sanierung der Anschlussleitungen, durchzuführen.

Investitionsplanung

Das Investitionsprogramm für die kommenden Jahre, welches mit dem Wirtschaftsplan 2023 beschlossen wurde, stellt die geplante Umsetzung und auch die Finanzierung der im Abwasserbeseitigungskonzept enthaltenen Projekte dar. Insgesamt sind für das Wirtschaftsjahr 2023 Investitionsauszahlungen von

33.957 T€ vorgesehen. Die Finanzierung des Investitionsvolumens soll über Eigenmittel und ggfs. Fremdkapitalaufnahme erfolgen.

Finanz- und Ertragslage

Die hinter der Planung zurückliegende Investitionstätigkeit machte die Inanspruchnahme der im Wirtschaftsplan 2022 vorgesehenen Kreditermächtigung in Höhe von 1.000 T€ vollständig entbehrlich und führt zu entsprechend geringeren Zinsaufwendungen sowie einer geringeren Fremdkapitalquote.

Der zukünftige Fremdkapitalbedarf ist wesentlich von der Umsetzung der Investitionsvorhaben sowie der vom städtischen Haushalt geforderten Ausschüttung von Jahresüberschüssen abhängig. Im Wirtschaftsplan 2023 wurde zur Finanzierung von Investitionen die Kreditermächtigung auf 36.000 T€ festgesetzt. Nach derzeitigem Stand ist nicht davon auszugehen, dass dieser Betrag in voller Höhe in Anspruch genommen werden muss.

Ausblick auf das Wirtschaftsjahr 2023

Der vom Rat der Stadt Dürer beschlossene Wirtschaftsplan sieht für das Wirtschaftsjahr 2023 Umsatzerlöse in Höhe von 24.611.398 € sowie einen Jahresüberschuss in Höhe von 3.671.334 € vor.

Aufgrund der Erfahrungen der jüngsten Vergangenheit geht die Betriebsleitung davon aus, dass sich infolge der nach Selbstüberwachungsverordnung Abwasser vorgeschriebenen Kanalbefahrungen weitere neue Erkenntnisse ergeben werden, welche möglicherweise einen signifikanten, zusätzlichen Rückstellungsbedarf auslösen könnten, wodurch das Jahresergebnis deutlich belastet würde.

Aufgrund der Einflüsse des geänderten § 6 KAG wird das Ergebnis 2023 durch den in Ansatz zu bringenden, verringerten Zinssatz für die kalkulatorische Verzinsung analog des vorliegenden Ergebnisses beeinträchtigt.

Dürer, den 07.11.2023

Stadtentwässerung Dürer

Dipl.-Ing. (FH) Benjamin Savelsberg
Betriebsleiter

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Stadtentwässerung Düren

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadtentwässerung Düren, Düren, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadtentwässerung Dürens für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen i.V.m. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen und den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31. Dezember 2022 sowie seiner Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und der Gemeindeordnung für das Land 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 Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB, §§ 21 bis 25 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen und § 103 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen sowie 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 und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb 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 geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Sonstige Informationen

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen 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 des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf

Anlage 5
Seite 3

der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung und der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht 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 und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Anlage 5
Seite 4

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 und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges 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 der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit 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 Grund-

Anlage 5
Seite 5

sätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern 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.

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

Erweiterung der Jahresabschlussprüfung gemäß § 103 Absatz 3 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen

Aussage zu den wirtschaftlichen Verhältnissen

Wir haben uns mit den wirtschaftlichen Verhältnissen des Eigenbetriebs i.S.v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG im Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 befasst. Auf Basis unserer durchgeführten Tätigkeiten sind wir zu der Auffassung gelangt, dass uns keine Sachverhalte bekannt geworden sind, die zu wesentlichen Beanstandungen der wirtschaftlichen Verhältnisse des Eigenbetriebs Anlass geben.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die wirtschaftlichen Verhältnisse des Eigenbetriebs sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie dafür als notwendig erachtet haben.

Anlage 5
Seite 6

Verantwortung des Abschlussprüfers

Unsere Tätigkeit haben wir entsprechend dem *IDW Prüfungsstandard: Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720)*, Fragenkreise 11 bis 16, durchgeführt.

Unsere Verantwortung nach diesen Grundsätzen ist es, anhand der Beantwortung der Fragen der Fragenkreise 11 bis 16 zu würdigen, ob die wirtschaftlichen Verhältnisse zu wesentlichen Beanstandungen Anlass geben. Dabei ist es nicht Aufgabe des Abschlussprüfers, die sachliche Zweckmäßigkeit der Entscheidungen der gesetzlichen Vertreter und die Geschäftspolitik zu beurteilen.

Düren, 8. November 2023

RKP Pelzer Vogt & Partner
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft


Rita Vogt
- Wirtschaftsprüfer -



Bericht über die Feststellung gemäß § 53 HGrG im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses der Stadtentwässerung Düren zum 31. Dezember 2022

Zur Prüfung nach § 53 HGrG hat der Abschlussprüfer die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungsorganisation anhand der folgenden Fragenkreise zu untersuchen und in seine Berichterstattung einzubeziehen.

Fragenkreis 1: Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

- a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?**

Für die Sitzungen des Betriebsausschusses gelten die Geschäftsordnung des Rates der Stadt Düren und seiner Ausschüsse sowie die Regelungen in der Betriebssatzung.

Darüberhinausgehende schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans sind nicht vorhanden.

Eine Geschäftsordnung für die Betriebsleitung besteht nicht. Zur Regelung der Geschäftsordnung dient vor allem die Betriebssatzung der Stadtentwässerung. Ein Geschäftsverteilungsplan besteht nicht, da die Einrichtung nur ein einziges Geschäftsfeld betreibt.

Die Regelungen entsprechen nach unseren Feststellungen den Bedürfnissen der Stadtentwässerung.

- b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?**

Im Wirtschaftsjahr 2022 haben vier Sitzungen des Betriebsausschusses stattgefunden. Der Rat der Stadt Düren befasste sich ebenfalls in vier Sitzungen mit den Belangen der Stadtentwässerung. Die entsprechenden Niederschriften haben uns vorgelegen.

- c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

Der Betriebsleiter ist Mitglied im Beirat der Gruppenkläranlage Merken (WVER).

- d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

Die Vergütung der Betriebsleitung erfolgt nach LBesG NRW bzw. TVöD und wird im Anhang angegeben. Die Sitzungsgelder des Betriebsausschusses werden von der Stadt Düren getragen. Die dem Betriebsleiter für seine Mitgliedschaft im Beirat der Gruppenkläranlage gezahlten Sitzungsgelder werden durch diesen an die Stadt Düren abgeführt.

Fragenkreis 2: Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

- a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten / Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

Der derzeitige Organisationsplan (Stand November 2022) enthält Abteilungs- und Teamleiterebenen mit Arbeitsbereichen und Zuständigkeiten. Die konkreten Aufgabenprofile des Personals werden über einen DVP geregelt. Darüber hinaus wird ein Stellenplan angefertigt, der Bestandteil des jährlichen Wirtschaftsplans ist.

Darüber hinaus werden weitere Befugnisse in einem Vollmachtsverzeichnis (Stand 01.04.2023) geregelt.

Nach unseren Feststellungen wird der Organisationplan regelmäßig überprüft und bei Bedarf angepasst.

- b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

Anhaltspunkte hierfür haben sich im Rahmen unserer Prüfung nicht ergeben.

c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Am 07.06.2022 wurde eine Änderung der Dienstanweisung zur Verhinderung von Korruption und Änderung der Anlage 1 vom 18.09.2015, veröffentlicht am 22.09.2015 und zum 23.09.2015 in Kraft getreten, erlassen.

In der Dienstanweisung sind insbesondere Regelungen getroffen worden betreffend die Bereiche Dienst- und Fachaufsicht, Führungsverantwortung und Personalrotation, Verantwortlichkeiten und Kontrollen. Ferner wurden korruptionsgefährdende Bereiche definiert und die Vorgehensweise bei Korruptionsverdächtigungen geregelt. Hierzu erfolgt eine jährliche Belehrung des gesamten Personals durch den Betriebsleiter. Im Zuge der Abwicklung des elektronischen Zahlungsverkehrs greift das 4-Augen-Prinzip.

Darüber hinaus wurden keine besonderen und detaillierten Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert, die über die in der Satzung und im Organisationsplan sowie der Dienstanweisung zur Verhinderung von Korruption hinausgehen.

d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

Es gelten im Wesentlichen die Richtlinien, Dienstanweisungen und Arbeitshilfen zur Sachbearbeitung sowie das Vollmachtsverzeichnis der Stadtentwässerung Düren. Darüber hinaus sind die Regelungen der Vergabeordnung der Stadt Düren in Verbindung mit den kommunalen Vergaberichtlinien des Landes NRW zu beachten.

Die Entscheidungen über wesentliche Investitionen, Kreditaufnahmen und –gewährungen und über den Stellenplan werden im Rahmen der Beschlussfassung über den Wirtschaftsplan vom Betriebsausschuss und vom Rat der Stadt Düren getroffen.

Im Rahmen unserer Prüfung haben wir keine Anhaltspunkte dafür festgestellt, dass diese Regelungen nicht eingehalten worden sind.

e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z.B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

Die Vertragsdokumentation entspricht der Größe der Stadtentwässerung und ist ordnungsgemäß.

Fragenkreis 3: Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

a) Entspricht das Planungswesen – auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten – den Bedürfnissen des Unternehmens?

Die gesetzlich vorgeschriebenen Wirtschaftspläne werden rechtzeitig aufgestellt und entsprechen den gesetzlichen Anforderungen der §§ 14 ff. EigVO NRW.

Der jährlich zu erstellende Wirtschaftsplan enthält alle wesentlichen Angaben und besteht aus einem Erfolgsplan, einer Finanzierungsübersicht auf Cash-Flow-Basis, einer Übersicht über einzelne Investitionsvorhaben für verschiedene Investitionsbereiche sowie einer mittelfristigen Erfolgs- und Finanzplanung. Der fünfjährige Finanzplan gibt einen ausreichenden Überblick über die voraussichtliche Entwicklung des Vermögens und die vorgesehene Finanzierung.

Das gemäß §§ 46, 47 u. 53 LWG NRW und des Runderlasses des Ministeriums für Umwelt und Naturschutz, Landwirtschaft und Verbraucherschutz vom 8. August 2008 aufzustellende und der Oberen Wasserbehörde vorzulegende Abwasserbeseitigungskonzept für die Jahre 2020 bis 2025 wurde am 05. Dezember 2019 vom Betriebsausschuss sowie am 11. Dezember 2019 vom Rat der Stadt Düren beschlossen und von der Bezirksregierung nicht beanstandet. Alle sechs Jahre ist eine Fortschreibung vorgeschrieben.

Nach unseren Feststellungen entspricht das Planungswesen im Hinblick auf die Größe des Betriebs den Bedürfnissen der Stadtentwässerung.

b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

Planabweichungen werden im Rahmen der Bauüberwachung kontinuierlich untersucht. Bei absehbaren Planüberschreitungen werden diese dem Beschlussgremium frühzeitig zur Entscheidung vorgelegt. Im Übrigen wird der Betriebsausschuss im Rahmen seiner Sitzungen von der Betriebsleitung über den Sachstand der einzelnen Baumaßnahmen informiert.

Die sich aus der Gebührennachkalkulation für das Jahr 2021 ergebenden Unter-/Überdeckungen werden analysiert und deren Ergebnisse in die zukünftigen Gebührenkalkulationen einfließen.

c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

Das im Berichtsjahr angetroffene Rechnungswesen und die Kostenrechnung entsprechen nach unseren Feststellungen den Anforderungen eines Stadtentwässerungsbetriebs.

Die Organisation der Buchführung ermöglicht die vollständige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Verbuchung der Geschäftsvorfälle.

Die Kostenrechnung ist als Vollkostenrechnung auf Ist-Kostenbasis ausgestaltet. Es wird eine Kostenarten-, Kostenstellen- und Kostenträgerrechnung durchgeführt.

d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u.a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

Der Stand des Bankkontos wird täglich durch die kaufmännischen Mitarbeiter/innen überwacht und mit den zu erwartenden Ein- und Auszahlungen abgestimmt. In diesem Zusammenhang erfolgt auch eine Überwachung der fälligen Zins- und Tilgungsleistungen. Geldanlagen erfolgen bei einem der Anlagerichtlinien der Stadt Düren konformen Kreditinstitut nach Abstimmung mit der Kämmerei.

- e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?**

Es besteht mit der Stadtkasse der Stadt Düren ein gemeinsames Cash-Management zur Vermeidung von negativen Kontenständen bei der Sparkasse Düren. Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Regelungen nicht eingehalten wurden.

- f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?**

Der Stadt obliegt die Veranlagung von Abwassergebühren und aller damit zusammenhängenden Kassengeschäfte einschließlich des Mahnwesens und der Vollstreckung. Die Stadt führt im Einzelnen die Veranlagung und Berichtigung der Gebühren für Schmutzwasser und Niederschlagswasser einschließlich Stundung, Niederschlagung, Erlass sowie Widerspruchsbearbeitung für alle an das öffentliche Kanalnetz angeschlossenen Grundstücke im Stadtgebiet durch, wickelt kassenmäßig alle vorstehenden Maßnahmen einschließlich der Mahnung ab und führt die vollstreckungsmäßige Abwicklung aller vorstehenden Maßnahmen aus.

Die Gebühren werden im Grundbesitzabgabenbescheid der Stadt Düren festgesetzt und zum 15. Februar, 15. Mai, 15. August und 15. November von der Stadt Düren im Auftrag der Stadtentwässerung erhoben. Auf Basis der festgesetzten Grundbesitzabgaben werden monatliche Abschlüsse der Ist-Einnahmen auf das Konto der Stadtentwässerung überwiesen. Die Weiterleitung ist in der "Dienstanweisung für die Zusammenarbeit zwischen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Stadtentwässerung Düren und den sonstigen Organisationseinrichtungen der Stadtverwaltung Düren mit Ausnahme des Dürener Service Betriebes" vom 15. Januar 2008 geregelt.

Das Mahnwesen und die Vollstreckung sind in einer separaten Dienstanweisung vom 02.08.2019 für den Bereich Forderungsmanagement der Stadt Düren geregelt.

- g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/ Konzernbereiche?**

Zukünftig strebt die neue Betriebsleitung die Etablierung eines innerbetrieblichen Controllings an. Die konkrete Umsetzung erfolgt durch die Erweiterung des Teams Finanzen und Controlling zum 01.01.2023 in sukzessiver Vorgehensweise.

- h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?**

Es bestehen keine Tochter- oder Beteiligungsunternehmen.

Fragenkreis 4: Risikofrüherkennungssystem

- a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?**

Ein Risikofrüherkennungssystem ist als solches nicht schriftlich fixiert. In einer Dienstanweisung für den Kanalbetrieb werden jedoch die für den Betrieb der Abwasseranlagen potentiellen Risiken beschrieben sowie Zuständigkeiten bzw. Verantwortlichkeiten und Maßnahmen definiert.

Ferner wird das bestehende Qualitäts- und Umweltmanagement-System aktualisiert und ergänzt. Weitere organisatorische Maßnahmen wurden ergriffen, um Risiken, welche sich aus dem Betrieb der Abwasseranlagen ergeben könnten, zu reduzieren bzw. zu minimieren. Es handelt sich hierbei im Wesentlichen um Dienstanweisungen, Kostenvergleiche und Planrechnungen sowie Soll- / Ist-Vergleiche.

Die getroffenen Regelungen beurteilen wir grundsätzlich für geeignet, bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig zu erkennen.

- b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?**

Im Verhältnis zur Größe der Stadtentwässerung reichen die Maßnahmen grundsätzlich zur Minimierung der Risiken aus dem Betrieb der Abwasseranlagen aus. Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden. Im Übrigen wird auf die Antwort zu Frage 4 a) verwiesen.

- c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?**

Es wird auf die Antwort und auf die Empfehlung zu Frage 4 a) verwiesen.

- d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?**

Aufgrund der gleichbleibenden, d.h. im Zeitablauf unveränderten Geschäftstätigkeit unterliegen die Frühwarnsignale grundsätzlich keinen wesentlichen Veränderungen. Soweit Änderungen der betrieblichen Abläufe eintreten, werden auskunftsgemäß die getroffenen Regelungen und Maßnahmen entsprechend angepasst.

Fragenkreis 5: Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

Der gesamte Fragenkreis entfällt, da keine entsprechenden Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate eingesetzt werden.

Fragenkreis 6: Interne Revision

- a) Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?**

Eine interne Revision besteht nicht. Deren Aufgaben werden durch das Rechnungsprüfungsamt der Stadt Düren wahrgenommen.

- b) Wie ist die Anbindung der Internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?**

Auf die Antwort zu Frage 6a) wird verwiesen.

- c) Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z.B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?**

In 2022 hat das Rechnungsprüfungsamt der Stadt Düren wie in den Vorjahren Submissionen begleitet und geprüft. Schriftliche Revisionsberichte wurden nicht erstellt. Im Rahmen unserer Prüfung ist uns nicht bekannt geworden, dass Mängel festgestellt wurden.

- d) Hat die interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?**

Eine Abstimmung zwischen dem Rechnungsprüfungsamt der Stadt Düren und dem Abschlussprüfer erfolgte nicht.

- e) **Hat die interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?**

Auf die Antwort zu Frage 6c) wird verwiesen.

- f) **Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?**

Auf die Antwort zu Frage 6c) wird verwiesen.

Fragenkreis 7: Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

- a) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?**

Es haben sich keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass eine vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist.

- b) **Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?**

**Die Frage entfällt, da derartige Kreditgewährungen nicht erfolgt sind.*

- c) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z.B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?**

Im Rahmen unserer Prüfung haben wir hierfür keine Anhaltspunkte gefunden.

- d) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?**

Im Rahmen unserer Prüfung haben wir hierfür keine Anhaltspunkte gefunden.

Fragenkreis 8: Durchführung von Investitionen

- a) **Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?**

Bevor die Investitionen im Wirtschaftsplan aufgenommen werden, erfolgt eine Planung der zeitlichen Abläufe und der Finanzierbarkeit sowie eine Überprüfung der Risiken. Die Finanzierbarkeit der Investition ist durch die Aufnahme in den Vermögensplan des Wirtschaftsplans dokumentiert.

- b) **Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z.B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?**

Die Preisermittlung erfolgt auskunftsgemäß im Rahmen des Ausschreibungsverfahrens unter Beachtung der Vorschriften der VOB/VOL/VOF sowie der Vergabeordnung der Stadt Düren. Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen.

- c) **Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?**

Auf die Antworten zu dem Fragenkreis 3 Buchstabe b) und g) wird verwiesen.

- d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?**

Im Berichtsjahr haben sich keine Überschreitungen ergeben.

- e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?**

Im Rahmen unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass Leasingverträge abgeschlossen wurden.

Fragenkreis 9: Vergaberegelungen

- a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z.B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?**

Im Rahmen unserer Prüfung sind uns keine offenkundigen Verstöße gegen Vergaberegelungen bekannt geworden.

- b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z.B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?**

Auskunftsgemäß werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote eingeholt.

Fragenkreis 10: Berichterstattung an das Überwachungsorgan

a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

Im Wirtschaftsjahr 2022 haben vier Sitzungen des Betriebsausschusses (02.06., 15.09., 01.12., 13.12.) stattgefunden. Gemäß § 20 EigVO NRW ist dem Bürgermeister und dem Betriebsausschuss vierteljährlich zu berichten.

Die Betriebsleitung hat dem Betriebsausschuss schriftlich und mündlich berichtet.

b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?

Die Berichte im Geschäftsjahr 2022 vermitteln einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Betriebs.

c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Die Überwachungsorgane wurden nach unseren Feststellungen zeitnah unterrichtet.

Im Rahmen unserer Prüfung konnten wir keine derartigen Sachverhalte feststellen.

d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

Es ergaben sich keine Themen auf besonderen Wunsch des Betriebsausschusses, über die berichtet werden sollte. Im Übrigen wird auf die Antwort zu Frage 10 a) verwiesen.

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z.B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

Im Rahmen unserer Prüfung konnten wir keine derartigen Fälle feststellen.

- f) Gibt es eine D & O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D & O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?**

Eine derartige Versicherung wurde nicht abgeschlossen.

- g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?**

Im Rahmen unserer Prüfung sind uns keine Interessenkonflikte bekannt geworden.

Fragenkreis 11: Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

- a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?**

Im Rahmen der Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte hierüber ergeben.

- b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?**

Im Rahmen der Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte hierüber ergeben.

- c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?**

Im Rahmen der Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte hierüber ergeben.

Fragenkreis 12: Finanzierung

- a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?**

Das Eigenkapital beläuft sich zum Bilanzstichtag 31.12.2022 auf T€ 65.284 (Vorjahr: T€ 61.109), was einer Eigenkapitalquote I von rd. 49 % entspricht. Die langfristigen Verbindlichkeiten betragen T€ 35.708 (Vorjahr: T€ 38.117), was einem Anteil an der Bilanzsumme von rd. 27 % entspricht. Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote beläuft sich auf rd. 3 %.

Die zum Abschlussstichtag bestehenden Investitionsverpflichtungen sollen aus Eigenmitteln (aus Gebühren) und ggfs. aus Kreditmarktdarlehen finanziert werden.

- b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?**

Die Frage entfällt, da kein Konzern vorliegt.

- c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?**

Entsprechend den landesrechtlichen Regelungen zur Abwasserabgabe hat das Land Nordrhein-Westfalen den Bau von Regenklärbecken durch die rückwirkende Erstattung bzw. Verrechnung von Abwasserabgaben gefördert. In 2022 hat die Stadtentwässerung Düren keine Zuschüsse, die als Sonderposten ausgewiesen werden, erhalten.

Fragenkreis 13: Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

- a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?**

Finanzierungsprobleme aufgrund der Eigenkapitalausstattung bestehen nach unserer Auffassung derzeit nicht. Die Eigenkapitalquote I beträgt rd. 49 %. Wir beurteilen die Eigenkapitalausstattung als ausreichend.

- b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?**

Die vom Rat der Stadt Düren beschlossene Finanzplanung für das Jahr 2023 sieht keine Ausschüttung an die Stadt Düren vor. Ein entsprechender Ergebnisverwendungsvorschlag wäre mit der wirtschaftlichen Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vereinbar.

Fragenkreis 14: Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

- a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?**

Das Betriebsergebnis resultiert aus dem einzigen Segment Stadtentwässerung.

- b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?**

Das Jahresergebnis ist nach unseren Feststellungen nicht von einmaligen Vorgängen geprägt.

- c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?**

Im Zusammenhang mit den Leistungsbeziehungen zur Stadt Düren haben sich im Rahmen der Prüfung keine Anhaltspunkte hierüber ergeben.

- d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?**

Die Frage entfällt, da keine Konzessionen erworben wurden.

Fragenkreis 15: Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

- a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?**

Verlustbringende Geschäfte haben sich nach unseren Feststellungen nicht ergeben.

- b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?**

Die Frage entfällt. Auf die Antwort zu Frage 15 a) wird verwiesen.

Fragenkreis 16: Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

Die Frage entfällt, da ein Jahresüberschuss erwirtschaftet wurde.

b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

Die Stadtentwässerung Düren nutzt laufend Kosteneinsparpotentiale, um die handelsrechtliche und gebührenrechtliche Ertragslage zu verbessern.

Zum 01. Januar 2023 wurde die Niederschlagswassergebühr um 0,12 € auf 0,94 €/m² befestigter und angeschlossener Fläche angepasst, die Schmutzwassergebühr wurde um 0,45 € auf 3,08 €/m³ Frischwasserverbrauch angehoben. Aufgrund der Änderung von § 6 KAG erfolgte Anfang des Jahres 2023 eine Neukalkulation der Gebühren für das Wirtschaftsjahr 2023. Im Zuge dessen ist die Niederschlagswassergebühr um 0,13 € auf 0,83 €/m³ gesunken und die Schmutzwassergebühr ist um 0,11 € auf 2,95 €/m³ Frischwasserverbrauch gesunken.

Für Transport und Klärung je m³ Grubeninhalt erfolgte keine Änderung zum 01. Januar 2022. Hier bleibt die Gebühr mit 37,03 € unverändert zum Vorjahr.

Anlage 7

Seite 1

Aufgliederung und Erläuterung der Posten des Jahresabschlusses

Zu den wesentlichen Posten des Jahresabschlusses werden nachfolgend zur Verbesserung der Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage Aufgliederungen und Erläuterungen gegeben, soweit entsprechende Angaben im Anhang nicht enthalten sind. Soweit Erläuterungen gleich lautend bei mehreren Posten derselben Gruppe zu wiederholen wären, werden diese zur Erleichterung der Lesbarkeit des Berichts diesen vorangestellt.

Bilanz zum 31.12.2022

Die Bilanz zum 31.12.2022 ist diesem Bericht als Anlage beigelegt und schließt mit einer Summe von € 134.479.006,01 (31.12.2021: € 132.248.720,16) ab.

Aktiva

A. Anlagevermögen

Die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen werden in einer EDV-gestützten Anlagenbuchhaltung mit dem Programm Infoma newsystem kommunal von der Axians Infoma GmbH ordnungsgemäß nachgewiesen.

Eine von den Anschaffungs- und Herstellungskosten ausgehende Darstellung der Entwicklung der einzelnen Bilanzposten des Anlagevermögens enthält der Anlagenspiegel im Anhang zum Jahresabschluss (Anlage 3 Seite 12).

✓ Die Bewertung des Anlagevermögens ist im Anhang dargestellt.

Anlage 7

Seite 2

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	535,75	2.406,21

	Anschaffungs-/ Herstellungskosten €	kumulierte Abschreibungen €	Buchwert €
Vortrag zum 1. Januar 2022	227.283,14	224.876,93	2.406,21
Abschreibungen 2022	0,00	1.870,46	1.870,46
Stand am 31. Dezember 2022	227.283,14	226.747,39	535,75

Anlage 7

Seite 3

II. Sachanlagen

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	579.237,25	581.267,87

	<u>Anschaffungs-/ Herstellungskosten €</u>	<u>kumulierte Abschreibungen €</u>	<u>Buchwert €</u>
Vortrag zum 1. Januar 2022	594.399,21	13.131,34	581.267,87
Abschreibungen 2022	0,00	2.030,62	2.030,62
Stand am 31. Dezember 2022	<u>594.399,21</u>	<u>15.161,96</u>	<u>579.237,25</u>

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
Dienst- und Betriebsgebäude	25.450,39	27.481,01
Grund und Boden Infrastrukturvermögen	514.361,30	514.361,30
Grundstücksgleiche Rechte Infrastrukturvermögen	<u>39.425,56</u>	<u>39.425,56</u>
	<u>579.237,25</u>	<u>581.267,87</u>

Anlage 7

Seite 4

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
2. Schmutzwasserkanalisation	47.406.966,42	47.804.473,08
	<u>47.406.966,42</u>	<u>47.804.473,08</u>

	Anschaffungs-/ Herstellungskosten €	kumulierte Abschreibungen €	Buchwert €
Vortrag zum 1. Januar 2022	73.629.003,91	25.824.530,83	47.804.473,08
Zugänge 2022	659.104,79	0,00	659.104,79
Abgänge 2022	93.132,61	58.188,33	34.944,28
Umbuchungen 2022	437.197,60	0,00	437.197,60
Abschreibungen 2022	0,00	1.458.864,77	1.458.864,77
Stand am 31. Dezember 2022	<u>74.632.173,69</u>	<u>27.225.207,27</u>	<u>47.406.966,42</u>

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
Schmutzwasser-Kanäle	46.574.434,23	46.912.028,98
Schmutzwasser-Inliner	<u>832.532,19</u>	<u>892.444,10</u>
	<u>47.406.966,42</u>	<u>47.804.473,08</u>

Die **Zugänge** setzen sich wie folgt zusammen:

	Anschaffungs- kosten €	Abschreibungs- satz	methode	Nutzungs- dauer Jahre
<u>Schmutzwasserkanäle</u>				
Birgel Krahkopfstraße	234.125,25	1,33	1	75
Blumenthalstraße	169.502,51	1,33	1	75
Nikolaus-Ehlen-Straße, Nachaktivierung	253.452,44	1,35	1	74
Kölner Landstraße	1.809,68	1,33	1	75
Paradiesstraße, Nachaktivierung	214,91	1,35	1	74
	<u>659.104,79</u>			

Anlage 7

Seite 5

Die **Umbuchungen** setzen sich wie folgt zusammen:

	Anschaffungs- kosten €	Abschreibungs- satz	Abschreibungs- methode	Nutzungs- dauer Jahre
<u>Schmutzwasserkanäle</u>				
Birgel Krahkopfstraße	40.506,38	1,33	1	75
Schoellerstraße, Nachaktivierung	3.410,43	1,33	1	68
Arnoldsweilerstraße	84.546,77	1,33	1	75
Kölner Landstraße	308.734,02	1,33	1	75
	<u>437.197,60</u>			

Die **Abgänge** betreffen Verschrottungen.

Anlage 7

Seite 6

3. Regenwasserkanalisation

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>	
	€	€	
3. Regenwasserkanalisation	55.310.316,80	55.582.174,48	
	Anschaffungs-/ Herstellungskosten	kumulierte Abschreibungen	Buchwert
	€	€	€
Vortrag zum 1. Januar 2022	83.332.034,97	27.749.860,49	55.582.174,48
Zugänge 2022	725.689,01	0,00	725.689,01
Abgänge 2022	86.928,30	41.943,52	44.984,78
Umbuchungen 2022	641.647,34	0,00	641.647,34
Abschreibungen 2022	0,00	1.594.209,25	1.594.209,25
Stand am 31. Dezember 2022	84.612.443,02	29.302.126,22	55.310.316,80
		<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
		€	€
Regenwasser-Kanäle		54.513.136,45	54.740.433,33
Regenwasser-Inliner		<u>797.180,35</u>	<u>841.741,15</u>
		55.310.316,80	55.582.174,48

Die **Zugänge** setzen sich wie folgt zusammen:

	Anschaffungs- kosten €	Abschreibungs- satz	methode	Nutzungs- dauer Jahre
<u>Regenwasserkanäle</u>				
Birgel Krahkopfstraße	381.695,92	1,33	1	75
Blumenthalstraße	177.609,43	1,35	1	74
Odenthalstraße/Pastor-Lüpschen-Straße	158.474,57	1,35	1	74
Ritterstraße	7.831,85	1,33	1	75
Paradiesstraße, Nachaktivierung	77,24			
	725.689,01			

Anlage 7

Seite 7

Die **Umbuchungen** setzen sich wie folgt zusammen:

	Anschaffungs- kosten €	Abschreibungs- satz	methode	Nutzungs- dauer Jahre
<u>Regenwasserkanäle</u>				
Birgel Krahkopfstraße	40.506,38	1,33	1	75
Schoellerstraße, Nachaktivierung	3.079,11	1,33	1	68
Ritterstraße	34.729,16	1,33	1	75
Nikolaus-Ehlen-Straße, Nachaktivierung	269.023,78	1,33	1	68
Kölner Landstraße	294.308,91	1,33	1	75
	<u>641.647,34</u>			

Die **Abgänge** betreffen Verschrottungen.

Anlage 7

Seite 8

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
4. Mischwasserkanalisation	2.858.019,24	2.674.886,41

	Anschaffungs-/ Herstellungskosten €	kumulierte Abschreibungen €	Buchwert €
Vortrag zum 1. Januar 2022	3.968.056,33	1.293.169,92	2.674.886,41
Zugänge 2022	261.552,86	0,00	261.552,86
Abgänge 2022	21.168,54	13.638,01	7.530,53
Umbuchungen 2022	2.903,60	0,00	2.903,60
Abschreibungen 2022	0,00	73.793,10	73.793,10
Stand am 31. Dezember 2022	4.211.344,25	1.353.325,01	2.858.019,24

Die **Zugänge** und die **Umbuchungen** betreffen die Nordstraße.

Die **Abgänge** betreffen Teilabgänge in diesem Bereich.

Anlage 7

Seite 9

5. Sonderbauwerke

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
5. Sonderbauwerke	7.678.280,21	7.633.072,78

	Anschaffungs-/ Herstellungskosten €	kumulierte Abschreibungen €	Buchwert €
Vortrag zum 1. Januar 2022	9.825.682,30	2.192.609,52	7.633.072,78
Zugänge 2022	6.088,40	0,00	6.088,40
Umbuchungen 2022	220.112,20	0,00	220.112,20
Abschreibungen 2022	0,00	180.993,17	180.993,17
Stand am 31. Dezember 2022	<u>10.051.882,90</u>	<u>2.373.602,69</u>	<u>7.678.280,21</u>

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
Schmutzwasser-Sonderbauwerke	708.411,72	672.313,24
Regenwasser-Sonderbauwerke	<u>6.969.868,49</u>	<u>6.960.759,54</u>
	<u>7.678.280,21</u>	<u>7.633.072,78</u>

Die **Zugänge** setzen sich wie folgt zusammen:

	Anschaffungs- kosten €	Abschreibungs- satz	Abschreibungs- methode	Nutzungs- dauer Jahre
Regenklärbecken Paradiesstraße				
Nachaktivierung	<u>6.088,40</u>	1,33	1	74
	<u>6.088,40</u>			

Die **Umbuchungen** setzen sich wie folgt zusammen:

	Anschaffungs- kosten €	Abschreibungs- satz	Abschreibungs- methode	Nutzungs- dauer Jahre
Nikolaus-Ehlen-Straße Zulauf	112.344,30	1,33	1	75
Ritterstraße, Filterschacht	<u>107.667,90</u>	1,33	1	75
	<u>220.012,20</u>			

Anlage 7

Seite 10

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
6. Maschinen und maschinelle Anlagen	737.917,58	905.459,36

	Anschaffungs-/ Herstellungskosten €	kumulierte Abschreibungen €	Buchwert €
Vortrag zum 1. Januar 2022	2.811.486,92	1.906.027,56	905.459,36
Zugänge 2022	3.896,76	0,00	3.896,76
Abschreibungen 2022	0,00	171.438,54	171.438,54
Stand am 31. Dezember 2022	<u>2.815.383,68</u>	<u>2.077.466,10</u>	<u>737.917,58</u>

Die **Zugänge** setzen sich wie folgt zusammen:

	Anschaffungs- kosten €	Abschreibungs- satz	methode	Nutzungs- dauer Jahre
Nachaktivierungen				
RKB Paradiesstraße, Schaltschrank etc.	82,62	10,00	1	10
RKB Paradiesstraße, Rückstauventile	2.796,03	4,00	1	25
Technik	<u>1.018,11</u>	33,33	1	3
	<u><u>3.896,76</u></u>			

Anlage 7

Seite 11

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	77.102,84	27.936,83

	Anschaffungs-/ Herstellungskosten €	kumulierte Abschreibungen €	Buchwert €
Vortrag zum 1. Januar 2022	229.699,20	201.762,37	27.936,83
Zugänge 2022	73.690,42	0,00	73.690,42
Abschreibungen 2022	0,00	24.524,41	24.524,41
Stand am 31. Dezember 2022	<u>303.389,62</u>	<u>226.286,78</u>	<u>77.102,84</u>

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.859,12	23.117,28
Büromaschinen, EDV und Ähnliches	56.014,39	4.619,22
Geringwertige Wirtschaftsgüter	<u>229,33</u>	<u>200,33</u>
	<u>77.102,84</u>	<u>27.936,83</u>

Die **Zugänge** setzen sich wie folgt zusammen:

	Anschaffungs- kosten €	Abschreibungs- satz	methode	Nutzungs- dauer Jahre
2 Schreibtische	2.277,58	7,69	1	13
Server	11.837,25	33,33	1	3
24 Lenovo Think pads	48.800,00	33,33	1	3
GwG	<u>10.775,59</u>	100,00	1	1
	<u>73.690,42</u>			

Anlage 7

Seite 12

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.928.671,43	2.597.619,48

	Anschaffungs-/ Herstellungskosten €	kumulierte Abschreibungen €	Buchwert €
Vortrag zum 1. Januar 2022	2.597.619,48	0,00	2.597.619,48
Zugänge 2022	1.632.912,69	0,00	1.632.912,69
Umbuchungen 2022	-1.301.860,74	0,00	1.301.860,74
Stand am 31. Dezember 2022	<u>2.928.671,43</u>	<u>0,00</u>	<u>2.928.671,43</u>

Die **Anlagen im Bau** setzen sich wie folgt zusammen:

	€
<u>Kanäle</u>	
Arndtstraße	29.742,36
Büngeler Straße	39.174,61
Cornetzhof	33.706,15
Schützenstraße	205.994,16
Zeppelinstraße	21.520,46
Dümpelgasse	55.502,74
Schillerstraße	19.860,88
Schenkelstraße	17.779,58
Echtenacher Straße	129.937,29
Arnoldsweilerstr.	53.939,44
Südlich Bahn	121.407,24
Dechant-Bohnekamp-Straße	44.782,48
Euskirchener Str.	1.465.688,36
Gewerbegebiet Talbenden	19.095,90
Veldener Straße	177.185,00
Sammler Birkesdorf	28.809,31
Papiermühle	20.387,28
Fröbelstraße	73.132,74
Diverse	103.507,92
	<u>2.661.153,90</u>

Anlage 7

Seite 13

	€
<u>Sonderbauwerke</u>	
Regenklärbecken Rurstraße	21.708,29
Regenklärbecken Hoven	18.072,28
Regenklärbecken Gürzenich	24.393,56
Regenklärbecken Niederau	9.317,94
Regenklärbecken Arnoldsweiler	4.379,80
Regenrückhaltebecken Chlodwigplatz	13.302,20
Diverse	863,52
	92.037,59
 <u>Erschließungen</u>	
Grüngürtel	13.549,36
Waldstraße	6.885,42
Fritz-Keller-Weg	14.547,65
Wohnpark Birkesdorf	63.166,13
Frohnhofquartier	12.379,39
Cranachstraße	16.005,05
Diverse	48.946,94
	175.479,94
	2.928.671,43

Die geleisteten Anzahlungen aus den Vorjahren wurden in Höhe von € 437.197,60 auf Schmutzwasserkanäle bzw. Inliner, in Höhe von € 641.647,34 auf Regenwasserkanäle und Inliner, in Höhe von € 2.903,60 auf Mischwasserkanäle sowie in Höhe von € 220.112,20 auf Sonderbauwerke umgebucht.

Anlage 7

Seite 14

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	218.453,45	133.821,12

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	586.667,12	1.075.992,78
	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
Gebührenforderungen Schmutzwasser	463.790,70	630.968,95
Gebührenforderungen Niederschlagswasser	77.964,18	99.100,27
Gebührenforderungen Grubenentleerungen	6.514,01	6.960,12
Gebührenforderungen Verwaltungsgebühren	269,00	444,00
Forderungen aus Kostenersatz § 10 KAG	126.391,87	130.967,16
Beitragsforderungen	83.223,61	75.444,38
Privatrechtl. Forderungen ggü. privater Bereich	14.949,58	15.899,26
Privatrechtl. Forderungen ggü. öffentl. Bereich	5.424,95	316.169,32
Sonstige öffentlich-rechtlichen Forderungen	597,35	882,10
Einzelwertberichtigung sonst.öffentl.rechtl. Forderungen	-31.612,78	-31.899,28
Einzelwertberichtigung aus Niederschlagungen	<u>-12.832,50</u>	<u>-11.757,82</u>
Übertrag	734.679,97	1.233.178,46

Anlage 7

Seite 15

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
Übertrag	734.679,97	1.233.178,46
Pauschalwertberichtigung auf Gebühren- forderungen	<u>-148.012,85</u>	<u>-157.185,68</u>
	<u>586.667,12</u>	<u>1.075.992,78</u>

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
2. Forderungen an die Stadt Düren und andere Eigenbe- triebe	<u>135.767,97</u>	<u>1.964.024,44</u>
	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
Forderung gegen Stadt Düren	77.139,04	1.945.885,68
debitorischer Kreditor Dürener Service Betrieb	0,00	18.207,76
debitorischer Kreditor WIN.DN	58.697,93	0,00
Einzelwertberichtigungen auf privatrechtl. Forderungen verb.Unternehmen	<u>-69,00</u>	<u>-69,00</u>
	<u>135.767,97</u>	<u>1.964.024,44</u>

Anlage 7

Seite 16

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
3. Sonstige Vermögensgegenstände	30.117,86	6.875,99
	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
Forderungen gegen Mitarbeiter	2.424,15	0,00
debitorische Kreditoren	<u>27.693,71</u>	<u>6.875,99</u>
	<u>30.117,86</u>	<u>6.875,99</u>

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	15.924.931,84	11.253.291,09

Der Bestand setzt sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
Norddeutsche Landesbank	5.000.000,00	5.000.000,00
Sparkasse Düren Kontonummer 353128	<u>10.924.931,84</u>	<u>6.253.291,09</u>
	<u>15.924.931,84</u>	<u>11.253.291,09</u>

Die Salden stimmen mit den uns vorgelegten Auszügen und Saldenbestätigungen überein.

Anlage 7

Seite 17

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
C. Rechnungsabgrenzungsposten	6.020,25	5.418,24
	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
Beratungsentgelt Kommunalagentur	5.061,24	4.971,75
Wartung	409,29	446,49
Fachliteratur	<u>549,72</u>	<u>0,00</u>
	<u>6.020,25</u>	<u>5.418,24</u>

Anlage 7

Seite 18

Passiva

A. Eigenkapital

I. Stammkapital

31.12.2022	31.12.2021
€	€
150.000,00	150.000,00

II. Rücklagen

1. Allgemeine Rücklagen

31.12.2022	31.12.2021
€	€
51.198.171,48	51.198.171,48

2. Satzungsgemäße Sonderrücklagen

31.12.2022	31.12.2021
€	€
1.500.000,00	1.500.000,00

Anlage 7

Seite 19

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
III. Gewinnvortrag	8.260.892,77	3.840.996,79

	€
Stand 1.1.2022	3.840.996,79
Jahresüberschuss des Vorjahres	4.419.895,98
Ausschüttung an Stadt Düren	<u>0,00</u>
Stand 31.12.2022	<u><u>8.260.892,77</u></u>

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
IV. Jahresüberschuss	4.175.662,85	4.419.895,98

Anlage 7

Seite 20

B. Sonderposten

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
1. Anschlussbeiträge gem. § 8 KAG NRW	12.834.526,73	13.120.165,70
	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
SoPo aus Kanalanschlussbeiträgen	<u>12.834.526,73</u>	<u>13.120.165,70</u>
	<u>12.834.526,73</u>	<u>13.120.165,70</u>
	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
2. Andere erhaltene Investitionszuschüsse	9.926.146,45	10.283.665,99
	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
SoPo aus Zuwendungen öffentlicher Bereich	2.226.007,65	2.268.673,61
Sonderposten aus Zuschüssen Privater	4.273.523,51	4.430.984,03
Sonstige Sonderposten	<u>3.426.615,29</u>	<u>3.584.008,35</u>
	<u>9.926.146,45</u>	<u>10.283.665,99</u>

Anlage 7

Seite 21

C. Rückstellungen

	<u>31.12.2022</u>		<u>31.12.2021</u>	
	€		€	
Sonstige Rückstellungen	5.896.934,07		5.916.830,74	

	Stand zum 01.01.2022	Auflösung 2022	Verbrauch 2022	Zuführung 2022	Veränderung der Abzinsung	Stand zum 31.12.2022
	€	€	€	€	€	€
a) Abwasserabgabe	250.420,00	83.478,49	166.941,51	238.215,02	0,00	238.215,02
b) ausstehende Rechnungen	179.700,00	9.700,00	80.000,00	110.000,00	0,00	200.000,00
c) Jahresabschlussprüfung	26.357,50	0,00	26.357,50	18.088,00	0,00	18.088,00
d) Archivierungskosten	48.219,65	0,00	8.466,00	8.670,00	645,46	49.069,11
e) Urlaubsrückstellung	22.916,47	0,00	22.916,47	40.452,53	0,00	40.452,53
f) Überstundenguthaben	40.127,12	0,00	40.127,12	46.769,74	0,00	46.769,74
g) Jahresabschlusskosten	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00
h) Gebührenrückzahlung	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
i) IT-Kosten	72.000,00	12.000,00	60.000,00	72.000,00	0,00	72.000,00
j) Kanalunterhaltung gem. SöwVO	5.002.090,00	0,00	1.413.633,24	1.368.882,91	0,00	4.957.339,67
	<u>5.916.830,74</u>	<u>105.178,49</u>	<u>1.843.441,84</u>	<u>1.928.078,20</u>	<u>645,46</u>	<u>5.896.934,07</u>

Zu a)

Für die erwarteten Kosten der Abwasserabgabe des Kalenderjahres 2023 an das Landesamt für Natur, Umwelt- und Verbraucherschutz (LANUV) wurde die Rückstellung gebildet.

Zu b)

Für ausstehende Rechnungen wurde in erwarteter Höhe die Rückstellung gebildet.

Zu c).

Der Ausweis betrifft die Kosten der Prüfung des Jahresabschlusses 2022.

Anlage 7

Seite 22

Zu d)

Für die Kosten der gesetzlichen Verpflichtung zur Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen wurde die vorgetragene Rückstellung entsprechend den Zinsverhältnissen Ende des Geschäftsjahres abgezinst.

zu e+f)

Für noch zu gewährenden Urlaub des Kalenderjahres 2022 und das bestehende Gleitzeitkonto wurde der Gehaltsaufwand zuzüglich Sozialversicherungsbeiträge zurückgestellt.

zu g)

Die Rückstellung berücksichtigt die internen Kosten der Erstellung des Jahresabschlusses 2022.

zu h)

Für die mögliche Rückzahlung von Gebühren aufgrund des Urteils des Oberverwaltungsgerichtes zur Gebührenkalkulation wurde die Rückstellung im Vorjahr gebildet.

zu i)

Für die ausstehenden anteiligen Kosten für It- und Telkommunikation, die der Stadt Düren für das Kalenderjahr 2022 zu erstatten wurde die Rückstellung gebildet.

zu j)

Die Rückstellung wurde für die Instandhaltungspflicht der Regen- und Schmutzwasserkanäle gem. Selbstüberwachungsverordnung Abwasser (SüwVO) gebildet.

Anlage 7

Seite 23

D. Verbindlichkeiten

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	37.123.258,67	39.424.063,77

Der Bestand setzt sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

	Stand zum 01.01.2022	Zugang 2022	Tilgung 2022	Stand 31.12.2022
	€	€	€	€
a) NRW Bank 7004009721	23.754.651,43	0,00	1.618.168,99	22.136.482,44
b) Helaba 800098760 (vormals Dexia)	606.145,74	0,00	39.315,75	566.829,99
c) NRW Bank 3003520743	1.304.822,37	0,00	71.541,03	1.233.281,34
d) Nord LB	7.321.604,52	0,00	285.915,01	7.035.689,51
e) NRW Bank 4201812031	2.854.440,71	0,00	94.076,32	2.760.364,39
f) NRW Bank 4202320547	1.764.640,00	0,00	117.680,00	1.646.960,00
g) NRW Bank 4200634915 Im Altwerk	144.500,00	0,00	6.800,00	137.700,00
h) NRW Bank 4201105774 Im Altwerk	43.610,00	0,00	1.960,00	41.650,00
i) NRW Bank 4201394626 Dreigurtbrücke	273.000,00	0,00	12.000,00	261.000,00
j) NRW Bank 4201431139	116.288,00	0,00	5.056,00	111.232,00
k) NRW Bank 4201394584 Renkerstr.	273.000,00	0,00	12.000,00	261.000,00
l) NRW Bank 4201463637 Renkerstr.	81.696,00	0,00	3.552,00	78.144,00
m) NRW Bank 4201643394 Malteserstr.	338.400,00	0,00	14.400,00	324.000,00
n) NRW Bank 4202019263 Malteserstr.	91.665,00	0,00	3.780,00	87.885,00
o) NRW Bank 4202285724 Laute-Dei-Str.	364.000,00	0,00	14.560,00	349.440,00
p) NRW Bank 4202885564 Laute-Dei-Str.	91.600,00	0,00	0,00	91.600,00
Summe	39.424.063,77	0,00	2.300.805,10	37.123.258,67

Anlage 7

Seite 24

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.088.718,24	1.141.582,84

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Düren und anderen Eigenbetrieben	858.093,95	241.335,77

Der Bestand setzt sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
Verbindlichkeiten gegenüber Stadt Düren	813.197,04	241.335,77
Verbindlichkeiten gegenüber Dürener Service Betrieb	44.896,91	0,00
	<u>858.093,95</u>	<u>241.335,77</u>

In Übereinstimmung mit den verbundenen Unternehmen.

Anlage 7

Seite 25

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
4. Sonstige Verbindlichkeiten	1.464.055,35	1.008.182,04
	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
Verbindlichkeiten Gebührenüberdeckung §		
6 KAG	1.462.574,60	998.247,67
Verbindl. Zinsabgrenzung	1.450,75	1.538,63
kreditorische Debitoren Schmutzwasser	30,00	8.395,74
	1.464.055,35	1.008.182,04
	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
E. Rechnungsabgrenzungsposten	2.545,45	3.829,06
	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
	€	€
Vereinnahmte Gebühren für das Folgejahr	2.545,45	3.829,06
	2.545,45	3.829,06

Anlage 7

Seite 26

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Die Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. - 31.12.2022 weist einen Jahresüberschuss von € 4.175.662,85 (2021: € 4.419.895,98) aus.

Gemäß § 265 Abs. 2 HGB werden in der Gewinn- und Verlustrechnung zu jedem Posten der entsprechende Vorjahreswert gegenübergestellt.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
1. Umsatzerlöse	20.988.224,73	21.459.731,38
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Benutzungsgebühren Schmutzwasser	11.848.133,75	11.730.563,85
Benutzungsgebühren Regenwasser	5.270.479,19	5.562.027,79
Erstattung Stadt Verkehrsflächenentwässerung	2.876.318,00	3.153.706,99
Benutzungsgebühren Grubenentleerung	21.032,32	27.550,48
Einstellung Stadt Düren Gewässerunterhaltung	921.420,78	871.745,05
Verwaltungsgebühren	4.730,00	8.495,00
Erstattung Stadt Düren	43.584,86	70.158,38
Kostenersatz § 10 KAG	862,64	35.483,84
Erstattungen vom Land	<u>1.663,19</u>	<u>0,00</u>
	<u>20.988.224,73</u>	<u>21.459.731,38</u>

Anlage 7

Seite 27

2. Andere aktivierte Eigenleistungen

2022	2021
€	€

290.982,15	185.512,53

2022	2021
€	€

Aktivierte Eigenleistung

290.982,15	185.512,53

<u>290.982,15</u>	<u>185.512,53</u>

2022	2021
€	€

3. Sonstige betriebliche Erträge

768.946,23	778.504,52

2022	2021
€	€

Erträge aus der Auflösung SoPo Kanalanschlussbeitrag

285.638,97	285.098,23

Erträge aus Aufl. SoPo aus Investitionszuschüssen

357.519,54	355.685,91

Mahngebühren, Säumniszuschläge. u.ä.

63,50	139,72

Erträge a.d.Auflösung v. Wertberichtigungen Ford.

20.365,93	30.766,64

Erträge a.d.Auflösung von Rückstellungen

105.178,49	106.551,10

Sonstige Erträge

<u>179,80</u>	<u>262,92</u>

<u>768.946,23</u>	<u>778.504,52</u>

Anlage 7

Seite 28

4. Materialaufwand

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	33.767,79	44.003,76
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Energieaufwand	29.780,17	39.666,01
Wasserverbrauch	2.517,10	2.543,62
Verbrauchsmaterialien	1.470,52	1.794,13
	<u>33.767,79</u>	<u>44.003,76</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.631.489,40	4.167.671,45
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Unterhaltung Kanalnetz	2.255.016,61	2.759.658,03
Abwasserabgabe	397.782,19	463.918,15
Kanalspülung	302.176,85	321.187,06
Gullyreinigung	288.176,85	289.970,79
SüwVO-Untersuchungen Kanäle	133.798,07	168.509,37
Sonderuntersuchungen Kanäle	164.936,63	61.011,42
Grubenentleerung	15.251,45	19.523,83
Bestandspläne	34.193,37	33.181,00
Erstattung Stadt Düren Straßenunterhaltung	7.159,95	11.058,40
Straßenreinigungsgebühren/Winterdienst	629,85	580,45
Schachtdeckelsanierungen	32.367,58	21.704,90
Konzepte, Gutachten, etc.	0,00	17.368,05
	<u>3.631.489,40</u>	<u>4.167.671,45</u>

Anlage 7

Seite 29

c) Beitrag Wasserverband Eifel-Rur

Beitrag WVER

<u>2022</u>	<u>2021</u>
€	€
7.173.252,95	6.530.003,60
<u>2022</u>	<u>2021</u>
€	€
7.173.252,95	6.530.003,60
<u>7.173.252,95</u>	<u>6.530.003,60</u>

Anlage 7

Seite 30

5. Personalaufwand

	2022	2021
	€	€
a) Löhne und Gehälter	1.161.793,94	1.095.867,15
	2022	2021
	€	€
Regelbezüge der Beamten	35.263,95	55.401,31
Vergütung tariflich Beschäftigte	1.126.529,99	1.040.465,84
	<u>1.161.793,94</u>	<u>1.095.867,15</u>
	2022	2021
	€	€
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	335.822,75	302.815,77
	2022	2021
	€	€
Gesetzl. Sozialvers. tarif. Beschäftigte	221.481,49	207.396,27
Beihilfen, Unterstützung, Unters.	1.440,41	5.463,98
Zusatz-Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	86.573,85	80.644,52
Zuführung Pensionsrückstellung Beamte	20.534,00	7.007,50
Zuführung Beihilferückstellung Beamte	<u>5.793,00</u>	<u>2.303,50</u>
	<u>335.822,75</u>	<u>302.815,77</u>

Anlage 7

Seite 31

6. Abschreibungen

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.507.724,32	3.501.036,51
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Abschreibungen immaterielle VG	1.870,46	6.586,52
Abschreibungen Gebäude	2.030,62	2.030,62
Abschreibungen Kanalisation	3.307.860,29	3.293.578,84
Abschreibungen Maschinen, techn. Anlagen	171.438,54	174.901,99
Abschreibungen Betriebs-/Geschäftsausstattung	13.777,82	18.053,73
Abschreibungen GWG	10.746,59	5.884,81
	<u>3.507.724,32</u>	<u>3.501.036,51</u>

Anlage 7

Seite 32

7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

	2022	2021
	€	€
	802.542,65	1.044.094,05
	2022	2021
	€	€
Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	2.365,48	9.973,36
Dienst-/Schutzkleidung	4.211,13	693,38
Personalnebenausgaben	2.609,15	7,26
Fahrzeuggestellung DSB	30.891,71	26.405,09
Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur	1.567,88	2.237,68
Repräsentation, Gästebewirtung	544,00	423,50
Kontoführungsgebühren	20.920,21	739,36
Bekanntmachungen	17.312,14	13.750,92
Sonstiges Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	8.405,53	24.702,21
Verwaltungsgebühren	7,00	23,00
Softwarepflege, Lizenzen, u.ä.	30.534,34	26.281,54
Verwaltungskostenerstattung	315.680,00	301.970,00
Einstellung Einzelwertberichtigung	19.800,62	43.413,78
Einstellung Pauschalwertberichtigung	140,49	15.164,54
Kosten der Jahresabschlussprüfung	18.088,00	36.087,50
Versicherungen	26.662,09	25.838,64
Aus- und Fortbildungskosten	29.674,22	12.358,69
Hebedaten Wasserversorger	31.263,26	31.337,55
Mieten und Pachten Stadt Düren	80.236,51	85.089,05
Reisekosten	2.211,74	665,97
Drucksachen, Kopierkosten	4.777,65	3.935,95
Bürobedarf, Telefonkosten, Portokosten	3.070,12	1.608,22
Verlust aus Abgang Anlagevermögen	87.459,59	51.467,62
Mitgliedsbeiträge	1.403,54	1.385,29
Kostenerstattungen EDV Stadt Düren	62.706,25	78.533,95
Gebührenerstattung Zuführung Rückstellung	0,00	250.000,00
	802.542,65	1.044.094,05

Anlage 7

Seite 33

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	36.279,23	21.849,33

Der Posten Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge setzt sich wie folgt zusammen:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Zinsertrag wg. Bewertungsanpassungen	7.779,23	13.409,27
Zinserträge Kreditinstitute	<u>28.500,00</u>	<u>8.440,06</u>
	<u>36.279,23</u>	<u>21.849,33</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.262.375,69	1.340.209,49

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Zinsaufwendungen Kreditinstitute	1.261.730,23	1.338.470,83
Zinsaufwand wg. Bewertungsanpassungen	<u>645,46</u>	<u>1.738,66</u>
	<u>1.262.375,69</u>	<u>1.340.209,49</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
10. Ergebnis nach Steuern	4.175.662,85	4.419.895,98

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
11. Jahresüberschuss	4.175.662,85	4.419.895,98

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

Anlage 8

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlag, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlages, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhafte Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

**WIRTSCHAFTSPLÄNE
DER EIGENBETRIEBE
FÜR DAS JAHR
2024**

**WIRTSCHAFTSPLAN
DÜRENER SERVICE BETRIEB
FÜR DAS JAHR
2024**

Dürener Service Betrieb

WIRTSCHAFTSPLAN

für das Wirtschaftsjahr

2024

Inhaltsverzeichnis:

	Seite
I. Gewinn- und Verlustrechnung	3.1 - 3.5
1. Erfolgsplan Grünflächenunterhaltung und Forstwirtschaft	4.1 - 4.4
2. Erfolgsplan Bestattungswesen	5.1 - 5.4
3. Erfolgsplan Gebäudereinigung/Fahrzeuggestellung	6.1 - 6.3
a. Erfolgsplan Gebäudereinigung	7.1 - 7.3
b. Erfolgsplan Fahrzeuggestellung	8.1 - 8.3
4. Erfolgsplan Straßenreinigung	9.1 - 9.3
5. Erfolgsplan Abfallbeseitigung	10.1 - 10.4
6. Erfolgsplan Wertstoffabfuhr	11.1 - 11.4
7. Erfolgsplan Bäderbetriebe Düren	12.1 - 12.4
a. Erfolgsplan Badeseen Düren	13.1 - 13.3
b. Erfolgsplan Rurbad	14.1 - 14.4
8. Erfolgsplan Bauhof	15.1 - 15.4
a. Erfolgsplan Straßen- und Kanalunterhaltung	16.1 - 16.3
b. Erfolgsplan Straßenbeleuchtung	17.1 - 17.3
II. Investitionsplan	18.1 - 18.2
III. Finanzierungsplan	19.1
IV. Vermögensplan	20.1
V. Finanzplan	21.1 - 21.2
Anhang: Stellenplan	

Gewinn- und Verlustrechnung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Erlöse			
Gebühren Abfallbeseitigung	10.461.207 €	11.200.000 €	10.025.000 €
Gebühren Straßenreinigung	1.595.527 €	1.650.000 €	1.650.000 €
Gebühren Bestattungswesen	1.500.913 €	1.490.000 €	1.490.000 €
Zuwendungen Kreis/Land	78.551 €	45.000 €	60.000 €
Erlöse Müllsackgebühren	19.254 €	25.000 €	20.000 €
Einzelgebührenerlöse	21.737 €	45.500 €	30.500 €
KE UR Stift. Gynmasium	13.970 €	20.000 €	20.000 €
Sperrmüllgebührenerlöse	41.628 €	45.000 €	40.000 €
Kostenerstattung Stadt Düren (inkl. Betriebskostenvorschuss Rurbad)	8.178.642 €	8.240.500 €	8.524.000 €
Kostenerstattung SE	1.400.884 €	1.505.000 €	1.605.000 €
Erlöse Glasabfuhr	90.000 €	90.000 €	90.000 €
Erlöse PPK Container	22.654 €	30.000 €	15.000 €
Erlöse Leichtstoffabfuhr	450.407 €	410.000 €	410.000 €
Erlöse Wertstoffberatung	64.402 €	65.000 €	65.000 €
Erlöse Papierverwertung 75%	353.478 €	315.000 €	150.000 €
Erlöse PPK Gewerbeabfall Vermarktung	207.763 €	175.000 €	120.000 €
Erlöse Gewerbeabfall Wertstoffhof	494.872 €	450.000 €	490.000 €
Erlöse Gewerbeabfälle	1.620.389 €	1.580.000 €	1.630.000 €
Erlöse Papierverwertung (EGD)	138.000 €	140.000 €	90.000 €
Erlöse §13b Inland Wertstoff	97.563 €	60.000 €	70.000 €
Einzelauflauf Stadt Düren	942.646 €	335.600 €	365.200 €
Erlöse Straßenbeleuchtung allgemein 19%	7.748 €	10.000 €	10.000 €
Neubau Erschließung privat 19%	5.966 €	50.000 €	15.000 €
Erlöse Schulschwimmen Stadt Düren	76.145 €	85.000 €	85.000 €
Erlöse Schulen Vereine und Gruppen 7%	82.984 €	80.000 €	85.000 €
Erlöse Fahrzeuggestellung stpfl.	101.240 €	99.000 €	99.000 €
Erlöse Fahrzeuggestellung Stadt Düren	168.110 €	166.000 €	182.500 €
Erlöse Rurbad Stpfl. 7%	203.434 €	420.000 €	480.000 €
Erlöse Rurbad 19%	52.206 €	80.000 €	130.000 €
Erlöse Rurbad Schwimmkurse stfr.	0 €	35.000 €	115.000 €
Erlöse Badensee 7%	174.053 €	180.000 €	180.000 €
Erlöse Badensee 19%	7.883 €	10.000 €	10.000 €
Erlöse Badensee Parkgebühren 19%	22.189 €	20.000 €	25.000 €
Erlöse Events 19% Karten etc	0 €	5.000 €	5.000 €
Erlöse Events 7% Karten etc.	0 €	60.000 €	5.000 €
Erlöse Stromverkauf Ladestationen 19%	517 €	500 €	500 €
Erlöse Tierfriedhof Tiergarten	1.530 €	2.000 €	2.000 €
Erlöse aus Konzessionen/Aufstellung Container Altkleider	109.455 €	120.000 €	120.000 €
Mieterträge Steuerfrei	81.164 €	78.000 €	98.000 €
Miet- und Pächterträge Stpfl.	276.301 €	281.100 €	363.500 €
Erlösschmälerungen aus Konzessionen Stadt Düren	-1.652 €	-30.000 €	-30.000 €
gewährte Skonti ohne Mwst	-10 €	0 €	0 €
gewährte Skonti 19%	-3.522 €	-5.000 €	-5.000 €
Summe	29.160.231 €	29.663.200 €	28.935.200 €
sonstige betriebliche Erlöse			
sonstige Erlöse 19%	139.797 €	77.700 €	60.900 €
sonstige Erlöse 7%	0 €	25.500 €	5.500 €
sonstige USt-freie Erlöse	49.988 €	38.300 €	33.500 €
Erlöse Mahngebühren	913 €	1.200 €	1.200 €
Innergemeinschaftl. Lieferung	0 €	5.000 €	5.000 €
aktivierte Eigenleistung	3.270 €	1.500 €	1.500 €
Erlöse aus Anlageverkäufen Stpfl.	94.000 €	5.500 €	5.500 €
Erlöse aus Anlageverkäufen stfrei	227.350 €	88.800 €	107.300 €
Anlagenabgang -Restbuchwert	-19 €	0 €	0 €
Erträge aus der Herabsetzung EWB	26.253 €	0 €	500 €
Erträge aus der Herabsetzung EWB Friedh	658 €	5.000 €	1.000 €
Erträge abgeschriebene Forderung stfrei	1.142 €	500 €	500 €
Erträge Auflösung Rückstellungen	504 €	2.900 €	2.400 €
Erträge Auflösung SoPo	14.675 €	7.000 €	14.500 €
Versicherungsentschädigungen	151.459 €	131.500 €	130.700 €
Erlös interne Verrechnung - korr. Aufwand interne Verr.	346.740 €	345.000 €	345.000 €
kostenreduzierende Vorsteuer	9.769 €	11.500 €	11.500 €

Gewinn- und Verlustrechnung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Summe sonstige Erlöse	1.066.499 €	746.900 €	726.500 €
Gesamtsumme Erlöse	30.226.730 €	30.410.100 €	29.661.700 €
Materialaufwand			
Materialverbrauch	-102.632 €	-75.200 €	-75.100 €
Materialverbrauch (Werkstatt)	-68.759 €	-46.000 €	-57.300 €
Gasflaschen/Flüssiggas	-2.489 €	-4.200 €	-3.200 €
Streumaterial	-42.723 €	-30.000 €	-30.000 €
Pflanzen/Gehölze/Zubehör	-73.698 €	-48.000 €	-56.000 €
Erde/Sand/Bodenbeläge	-218.614 €	-112.000 €	-145.600 €
allgem. Schilder+Zubehör	-85.434 €	-40.000 €	-61.700 €
Aufwand §13b Inland Wertstoff	-34.095 €	-40.000 €	-25.000 €
Holzhackschnitzel	0 €	-500 €	-100 €
Tonnen, Container, Behälter	-221.920 €	-178.500 €	-230.500 €
Stromeinkauf Straßenbeleuchtung	-202.413 €	-750.000 €	-365.000 €
Netzentgelt/Rundsteuersignal	-113.770 €	-105.000 €	-120.000 €
Kabel	-15.529 €	-20.000 €	-15.000 €
Leuchten Straßenbeleuchtung	55.630 €	-5.000 €	-60.000 €
Restabfallsäcke	-11.311 €	-6.000 €	-15.000 €
Wertstoffsäcke	0 €	-5.000 €	-500 €
Cleanbag/Oktabiner/Bigbag	-4.410 €	-2.000 €	-500 €
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb m Vst 19%	-10.322 €	-37.100 €	-15.100 €
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb o.Vst 19%	-33.428 €	-28.200 €	-55.700 €
Summe Einkauf RHB	-1.185.916 €	-1.532.700 €	-1.331.300 €
bez. Leistungen			
Fremdleistungen	-514.893 €	-335.100 €	-423.100 €
Fremdleistungen/Gagen	-11.975 €	-45.000 €	-5.000 €
Straßenkehrriecht/Schlämme	-70.521 €	-65.000 €	-65.000 €
Friedhofsabfälle	-10.042 €	-12.000 €	-12.000 €
Straßenpapierkorbabfälle	-84.247 €	-120.000 €	-90.000 €
Krankenhausabfälle	-101.542 €	-95.000 €	-115.000 €
Fremdleistung Sondermüll	-10.356 €	-7.300 €	-8.300 €
Entsorgung Wilder Müll	-46.756 €	-50.000 €	-50.000 €
Baustoff/Holz/Etc-Entsorgung	-25.501 €	-14.100 €	-14.500 €
Kosten für Ersatzbepflanzung	-2.323 €	0 €	0 €
Deponiekosten/Grundgebühr	-717.648 €	-930.000 €	500.000 €
gemischte Siedlungsabfälle Restabfall	-2.396.641 €	-2.120.000 €	-2.270.000 €
gemischte Siedlungsabfälle Bioabfall	-837.212 €	-1.320.000 €	-600.000 €
Sperrmüll- ZEW/AWA	-369.251 €	-375.000 €	-330.000 €
Kreisumlage Schadstoffmobil	-85.665 €	-75.000 €	-80.000 €
Kompostierung	-48.273 €	-61.000 €	-46.000 €
Fremdleistung Papierentsorgung	-54.410 €	-55.000 €	-60.000 €
Gewerbeabfall zur Verwertung	-817.796 €	-1.050.000 €	-950.000 €
Fremdpersonalgestellung	-187.955 €	-64.000 €	-104.600 €
Fremdreinigung Boden	-321.980 €	-209.000 €	-301.000 €
Fremdreinigung Fenster	-3.220 €	-4.600 €	-3.600 €
Fremdleistung Straßenbeleuchtung Private BM	0 €	-15.000 €	-5.000 €
Fremdleistung Straßenbeleuchtung Allgemein	-44.401 €	-50.000 €	-50.000 €
sonstige Leistung EU 19% Vst, 19% USt	-14.031 €	-10.000 €	-12.000 €
Leistungen ausl. UN ohne Vorsteuer, 19% Ust	-1.421 €	-53.000 €	-46.500 €
Summe bezogene Leistungen	-6.778.059 €	-7.135.100 €	-5.141.600 €
Skonto			
erhaltenes Skonto (ohne Mwst)	29.088 €	27.900 €	27.900 €
erhaltenes Skonto 19%	2.606 €	3.700 €	3.300 €
Summe	31.694 €	31.600 €	31.200 €
Summe Materialkosten	-7.932.281 €	-8.636.200 €	-6.441.700 €

Gewinn- und Verlustrechnung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Personalaufwendungen			
Entgelt	-10.521.077 €	-11.448.000 €	-11.831.500 €
Aus- und Weiterbildung	-38.185 €	-25.800 €	-31.500 €
Dienstkleidung	-78.936 €	-58.600 €	-74.100 €
sonstige Personalkosten	-37.413 €	-18.200 €	-31.400 €
Zuschüsse zu den Personalkosten	245.257 €	210.000 €	195.000 €
Personalkostenerstattung	109.434 €	28.500 €	17.500 €
Erträge Auflösung Personalarückstellungen	2.396 €	2.100 €	2.100 €
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge			
gesetzlich-soziale Aufwendungen	-2.142.409 €	-2.282.600 €	-2.438.500 €
Beitrag Berufsgenossenschaften	-102.078 €	-100.800 €	-123.300 €
frew.soziale Aufwendungen Istfr.	-1.637 €	-100 €	-100 €
Aufwendungen für Altersvorsorge	-813.226 €	-853.000 €	-909.800 €
RVK (nur Beamte)	-45.065 €	-46.000 €	-65.400 €
Beihilfen (nur Beamte)	-13.859 €	-10.600 €	-16.600 €
Beihilfen (Sonstige ohne Beamte)	-698 €	-1.800 €	-1.600 €
Beihilfeversicherung	-49.913 €	-39.500 €	-52.500 €
Beihilfeerstattungen	35.456 €	30.300 €	38.800 €
Summe Personalkosten	-13.451.955 €	-14.614.100 €	-15.322.900 €
Bruttopersonalkosten (nachrichtlich)	-13.844.497 €	-14.885.000 €	-15.576.300 €
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle VG	-12.962 €	-16.800 €	-15.300 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	-906.825 €	-924.500 €	-888.000 €
Abschreibungen auf Gebäude	-623.624 €	-629.400 €	-656.600 €
Abschreibungen auf Kfz	-1.173.645 €	-1.272.000 €	-1.502.200 €
Abschreibungen auf GWG-Sammelposten	-60.646 €	-65.400 €	-65.400 €
Summe Abschreibungen	-2.777.701 €	-2.908.100 €	-3.127.500 €
sonstige betriebliche Aufwendungen			
Forderungsverluste	-5.319 €	-1.300 €	-4.000 €
Forderungsverluste Friedhof	-4.636 €	-1.500 €	-3.000 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	-8.966 €	-5.000 €	-5.500 €
Miete	-6.778 €	-7.100 €	-7.100 €
Heizung -Wärmelieferung-	-352.997 €	-170.100 €	-184.300 €
Gas, Strom, Wasser, Brennstoffe	-464.519 €	-732.500 €	-590.700 €
Reinigung	-4.341 €	-4.700 €	-4.700 €
sonst. Grundstücksaufwendungen	-17.296 €	-17.500 €	-17.500 €
Versicherung	-123.708 €	-125.800 €	-129.600 €
Beiträge	-17.246 €	-11.800 €	-15.800 €
sonstige Abgaben	-419 €	-300 €	-400 €
Rep. und Instandh. von Bauten	-39.047 €	-34.200 €	-113.200 €
Rep. und Instandh. städt. Hochbau-Objekte	-807.872 €	-170.000 €	-200.000 €
Rep. und Instandh. städt. Tiefbau-Objekte	-14.913 €	-70.000 €	-45.000 €
Rep. und Instandh. Spielplätze	-81.170 €	-60.000 €	-80.000 €
Rep. und Instandh. techn. Anlagen/Maschinen	-104.611 €	-82.300 €	-93.400 €
Ersatzteile, Rep. und Instandhaltung Container	-28.663 €	-33.500 €	-30.800 €
Ersatzteile, Rep. und Instandhaltung Geräte	-62.668 €	-77.000 €	-73.200 €
Schmier und Kraftstoffe	-49.038 €	-37.500 €	-41.400 €
sonstige Rep. und Instandhaltung BGA	-130.099 €	-58.900 €	-116.900 €
Wartungs- und Betreuungskosten	-213.999 €	-167.300 €	-228.300 €
Werbe, Anzeige, und Ausschreibung	-78.709 €	-51.500 €	-58.000 €
Repräsentationskosten	-10.760 €	-4.000 €	-6.700 €
Reisekosten Arbeitnehmer	-9.445 €	-2.100 €	-6.500 €
Reisekosten Betriebsleitung	0 €	-900 €	-800 €
Transportkosten	-77.533 €	-11.600 €	-40.700 €
Porto	-124 €	-900 €	-800 €
Telefon- und Internetkosten	-46.656 €	-58.200 €	-48.700 €
Bürobedarf	-13.759 €	-13.100 €	-14.000 €
EDV-Bedarf	-4.271 €	-5.300 €	-5.600 €
Zeitschriften, Bücher	-10.523 €	-10.900 €	-11.000 €
Rechts- und Beratungskosten	-44.698 €	-26.300 €	-25.600 €

Gewinn- und Verlustrechnung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Abschluss- und Prüfungskosten	-21.435 €	-17.000 €	-22.500 €
Mieten Maschinen und Geräte	-99.008 €	-62.100 €	-54.300 €
Aufwendungen für Lizenzen und Konzessionen	-30.406 €	-53.200 €	-31.900 €
Ausnahmegenehmigung Containeraufstellung	-27.160 €	-5.000 €	-20.000 €
Mietleasing	0 €	-600 €	-300 €
Werkzeuge und Kleingeräte	-45.742 €	-42.900 €	-36.900 €
Kleinteile/div. Material	-106.696 €	-33.600 €	-57.700 €
sonstiger Betriebsbedarf	-15.512 €	-2.400 €	-11.200 €
Nebenkosten Geldverkehr	-21.817 €	-17.900 €	-19.000 €
Nicht abziehbare Vorsteuer 7%	-817 €	-500 €	-500 €
Nicht abziehbare Vorsteuer 19%	-16.858 €	-6.100 €	-15.000 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.220.235 €	-2.294.400 €	-2.472.500 €
Kfz-Kosten			
Kfz-Versicherungen	-168.221 €	-177.700 €	-179.400 €
Kfz-Treibstoffe	-839.126 €	-873.500 €	-921.500 €
Kfz-Ersatzteile	-191.784 €	-179.500 €	-188.100 €
Kfz-Bereifung	-67.053 €	-46.600 €	-63.500 €
Kfz-Betriebskosten (TüV/AU)	-17.091 €	-18.200 €	-17.400 €
Miete für Fremdfahrzeuge	-29.480 €	-9.500 €	-11.000 €
Kfz-Fremdrepaturen	-312.745 €	-244.500 €	-259.500 €
Mietleasing Kfz	-8.194 €	-7.500 €	-8.100 €
sonstige Kfz-Betriebskosten inkl. Parkgebühren	-45.495 €	-41.300 €	-45.000 €
Summe Kfz-Kosten	-1.679.190 €	-1.598.300 €	-1.693.500 €
Erl. a. Verkäufen AV BV Stfrei	0 €	5.000 €	0 €
Anlagenabgang - Restbuchwert	-25.486 €	-10.300 €	-1.700 €
PWB	-1.152 €	-600 €	-1.000 €
EWB	-690 €	-20.100 €	-10.800 €
EWB Friedhof	-7.037 €	-2.500 €	-3.500 €
VKE Stadt Düren	-392.430 €	-393.600 €	-450.000 €
Miete und Pachtzins Stadt Düren	-98.580 €	-100.500 €	-100.500 €
Aufwand interne Verrechnung	-346.740 €	-350.000 €	-349.700 €
Summe	-872.115 €	-872.600 €	-917.200 €
Erträge aus Beteiligungen			
Erträge aus Beteiligungen	331.618 €	330.000 €	466.000 €
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
Zinsertäge	0 €	300 €	0 €
Erträge Verzugszinsen	3.045 €	500 €	2.000 €
Zinserträge Abzinsung Rückstellungen	0 €	100 €	100 €
Summe Zinsen und ähnliche Erträge	3.045 €	900 €	2.100 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-394.252 €	-462.600 €	-406.100 €
Zinsaufwand Abzins. RÜ	-81 €	-700 €	-700 €
Zinsaufwand Pensionsrückstellg.	-2.044 €	-5.100 €	-3.400 €
Summe Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-396.376 €	-468.400 €	-410.200 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	231.541 €	-651.100 €	-255.700 €
Körperschaftssteuer	-88.984 €	0 €	-5.000 €
Körperschaftssteuer VJ	-86.798 €	0 €	0 €
Solidaritätszuschlag	-4.894 €	0 €	-500 €
SolZ zur Körperschaftsteuer VJ	-4.774 €	0 €	0 €
Gewerbesteuer	-185.031 €	-3.000 €	-5.000 €
Gwest-Nachzahlung/-Erstattung VJ	11.429 €	-3.500 €	-2.500 €
Steuern vom Ertrag und Einkommen	-359.052 €	-6.500 €	-13.000 €

Gewinn- und Verlustrechnung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
sonstige Steuern			
Grundbesitzabgaben	-133.028 €	-138.000 €	-118.900 €
fremde Grundbesitzabgaben	-78.276 €	-76.500 €	-82.000 €
Kfz-Steuer	-25.612 €	-28.600 €	-30.700 €
Summe sonstige Steuern	-236.916 €	-243.100 €	-231.600 €
handelsechtl. Ergebnis	-364.427 €	-900.700 €	-500.300 €
Kalkulatorische Zinsen	-1.830.600 €	-1.556.400 €	-1.377.500 €
Ergebnis Kostenrechnung	-2.195.027 €	-2.457.100 €	-1.877.800 €
Gesamterlöse	30.561.393 €	30.741.000 €	30.129.800 €
Gesamtkosten	-32.756.421 €	-33.198.100 €	-32.007.600 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-2.195.027 €	-2.457.100 €	-1.877.800 €

Erfolgsplan Grünflächenunterhaltung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Erlöse			
Zuwendungen Kreis/Land	14.659 €		
Einzelgebührenerlöse	1.225 €	500 €	500 €
Kostenerstattung Stadt Düren	3.748.500 €	3.756.500 €	3.920.000 €
Einzelauftrag Stadt Düren	839.873 €	250.000 €	275.000 €
Erlöse Fahrzeuggestellung stpfl.	334 €	1.000 €	1.000 €
Erlöse Fahrzeuggestellung Stadt Düren	16 €		
Mieterträge Steuerfrei	49.498 €	50.000 €	60.000 €
Miet- und Pächterträge Stpfl.	1.804 €	1.000 €	1.000 €
Summe	4.655.910 €	4.059.000 €	4.257.500 €
sonstige betriebliche Erlöse			
sonstige Erlöse 19%	13.074 €	15.000 €	15.000 €
sonstige Erlöse 7%		500 €	500 €
sonstige USt-freie Erlöse	30.504 €	16.000 €	16.000 €
Erlöse aus Anlageverkäufen stfrei	29.969 €	7.500 €	7.500 €
Anlagenabgang -Restbuchwert	-3 €		
Erträge Auflösung Rückstellungen	504 €	100 €	100 €
Erträge Auflösung SoPo	4.675 €	4.500 €	4.500 €
Versicherungsentschädigungen	23.138 €	20.000 €	20.000 €
Summe sonstige Erlöse	101.861 €	63.600 €	63.600 €
Gesamtsumme Erlöse	4.757.771 €	4.122.600 €	4.321.100 €
Materialaufwand			
Materialverbrauch	-26.796 €	-8.000 €	-15.000 €
Materialverbrauch (Werkstatt)	-4.055 €	-4.500 €	-4.500 €
Gasflaschen/Flüssiggas	-125 €	-200 €	-200 €
Pflanzen/Gehölze/Zubehör	-68.951 €	-40.000 €	-50.000 €
Erde/Sand/Bodenbeläge	-50.535 €	-30.000 €	-35.000 €
allgem. Schilder+Zubehör	-2.167 €	-1.500 €	-1.500 €
Tonnen, Container, Behälter	-7.686 €	-7.000 €	-10.000 €
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb m Vst 19%	-7 €		
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb o.Vst 19%	-2.223 €	-2.000 €	-2.000 €
Summe Einkauf RHB	-162.546 €	-93.200 €	-118.200 €
bez. Leistungen			
Fremdleistungen	-248.831 €	-160.000 €	-200.000 €
Fremdleistung Sondermüll	-146 €	-100 €	-100 €
Baustoff/Holz/Etc-Entsorgung		-3.000 €	-1.000 €
Kompostierung	-46.134 €	-60.000 €	-45.000 €
Fremdpersonalgestellung	-1.338 €		
Fremdreinigung Boden	-3.393 €	-3.000 €	-3.000 €
Fremdreinigung Fenster	-201 €	-300 €	-300 €
Leistungen ausl. UN ohne Vorsteuer, 19% Ust		-45.000 €	-45.000 €
Summe bezogene Leistungen	-300.044 €	-271.400 €	-294.400 €
Skonto			
erhaltenes Skonto (ohne Mwst)	12.725 €	10.000 €	10.000 €
erhaltenes Skonto 19%	2 €	100 €	100 €
Summe	12.727 €	10.100 €	10.100 €

Erfolgsplan Grünflächenunterhaltung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Summe Materialkosten	-449.862 €	-354.500 €	-402.500 €
Personalaufwendungen			
Entgelt	-1.954.330 €	-2.150.000 €	-2.160.000 €
Aus- und Weiterbildung	-11.190 €	-5.000 €	-8.500 €
Dienstkleidung	-15.855 €	-11.000 €	-16.000 €
sonstige Personalkosten	-4.434 €	-3.000 €	-3.500 €
Zuschüsse zu den Personalkosten	5.467 €	20.000 €	5.000 €
Personalkostenerstattung	11.608 €	5.000 €	10.000 €
Erträge Auflösung Personalrückstellungen		500 €	100 €
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge			
gesetzlich-soziale Aufwendungen	-389.395 €	-430.000 €	-450.000 €
Beitrag Berufsgenossenschaften	-28.673 €	-25.000 €	-30.000 €
freiwillige soziale Aufwendungen Istfr.	-146 €		
Aufwendungen für Altersvorsorge	-142.003 €	-150.000 €	-160.000 €
RVK (nur Beamte)		-1.500 €	-3.500 €
Beihilfen (nur Beamte)		-500 €	-500 €
Beihilfen (Sonstige ohne Beamte)		-100 €	-100 €
Beihilfeversicherung		-500 €	-500 €
Beihilfeerstattungen		500 €	500 €
Summe Personalkosten	-2.528.952 €	-2.750.600 €	-2.817.000 €
Bruttopersonalkosten (nachrichtlich)	-2.546.027 €	-2.776.600 €	-2.832.600 €
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle VG	-914 €	-1.000 €	-1.000 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	-44.793 €	-35.000 €	-45.000 €
Abschreibungen auf Gebäude	-30.311 €	-28.000 €	-30.000 €
Abschreibungen auf Kfz	-120.756 €	-115.000 €	-120.000 €
Abschreibungen auf GWG-Sammelposten	-19.056 €	-16.000 €	-21.000 €
Summe Abschreibungen	-215.829 €	-195.000 €	-217.000 €
sonstige betriebliche Aufwendungen			
Forderungsverluste	-25 €		
sonstige betriebliche Aufwendungen	-816 €	-500 €	-800 €
Miete	-77 €	-100 €	-100 €
Heizung -Wärmelieferung-	-578 €	-100 €	-600 €
Gas, Strom, Wasser, Brennstoffe	-41.459 €	-100.000 €	-60.000 €
Reinigung	-254 €	-200 €	-200 €
sonst. Grundstücksaufwendungen	-3.307 €	-2.000 €	-2.000 €
Versicherung	-13.694 €	-10.000 €	-14.000 €
Beiträge	-1.408 €	-500 €	-500 €
sonstige Abgaben	-17 €		
Rep. und Instandh. von Bauten	-734 €	-5.000 €	-1.000 €
Rep. und Instandh. städt. Hochbau-Objekte u. Sportplätze	-807.872 €	-170.000 €	-200.000 €
Rep. und Instandh. Spielplätze	-81.170 €	-60.000 €	-80.000 €
Rep. und Instandh. techn. Anlagen/Maschinen	-18.419 €	-8.500 €	-12.500 €
Ersatzteile, Rep. und Instandhaltung Geräte	-43.072 €	-40.000 €	-40.000 €
Schmier und Kraftstoffe	-8.110 €	-10.000 €	-9.000 €
sonstige Rep. und Instandhaltung BGA	-12.827 €	-15.000 €	-13.000 €
Wartungs- und Betreuungskosten	-6.839 €	-4.500 €	-7.000 €
Werbe, Anzeige, und Ausschreibung	-3.746 €	-5.000 €	-5.000 €
Repräsentationskosten	-341 €	-200 €	-300 €
Reisekosten Arbeitnehmer	-377 €	-100 €	-300 €

Erfolgsplan Grünflächenunterhaltung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Reisekosten Betriebsleitung		-100 €	-100 €
Transportkosten	-2.455 €	-500 €	-1.500 €
Porto	-23 €	-100 €	-100 €
Telefon- und Internetkosten	-4.903 €	-4.500 €	-5.000 €
Bürobedarf	-1.165 €	-1.000 €	-1.000 €
EDV-Bedarf	-455 €	-500 €	-500 €
Zeitschriften, Bücher	-1.065 €	-1.000 €	-1.000 €
Rechts- und Beratungskosten	-652 €	-500 €	-800 €
Abschluss- und Prüfungskosten	-1.916 €	-1.000 €	-2.000 €
Mieten Maschinen und Geräte	-5.317 €	-8.500 €	-5.500 €
Aufwendungen für Lizenzen und Konzessionen	-1.925 €	-1.000 €	-2.000 €
Ausnahmegenehmigung Containeraufstellung	-2 €		
Werkzeuge und Kleingeräte	-16.954 €	-15.000 €	-15.000 €
Kleinteile/div. Material	-29.229 €	-4.000 €	-15.000 €
sonstiger Betriebsbedarf	-1.361 €	-300 €	-1.000 €
Nebenkosten Geldverkehr	-1.397 €	-1.000 €	-1.000 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.113.961 €	-470.700 €	-497.800 €
Kfz-Kosten			
Kfz-Versicherungen	-19.686 €	-19.000 €	-20.000 €
Kfz-Treibstoffe	-97.026 €	-95.000 €	-100.000 €
Kfz-Ersatzteile	-42.452 €	-35.000 €	-40.000 €
Kfz-Bereifung	-10.333 €	-5.500 €	-8.500 €
Kfz-Betriebskosten (TüV/AU)	-2.686 €	-2.500 €	-2.500 €
Miete für Fremdfahrzeuge	-6.947 €		-2.500 €
Kfz-Fremdreparaturen	-58.477 €	-45.000 €	-50.000 €
Mietleasing Kfz	-573 €	-500 €	-500 €
sonstige Kfz-Betriebskosten inkl. Parkgebühren	-3.546 €	-2.500 €	-3.000 €
Summe Kfz-Kosten	-241.726 €	-205.000 €	-227.000 €
Anlagenabgang - Restbuchwert	-0 €	-100 €	-100 €
VKE Stadt Düren	-35.050 €	-28.300 €	-36.200 €
Aufwand interne Verrechnung	-11.256 €	-11.000 €	-11.000 €
Summe	-46.307 €	-39.400 €	-47.300 €
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
Zinserträge		200 €	
Zinserträge Abzinsung Rückstellungen		100 €	100 €
Summe Zinsen und ähnliche Erträge	0 €	300 €	100 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-4.176 €	-8.000 €	-4.500 €
Zinsaufwand Abzins. RÜ	-7 €	-500 €	-500 €
Zinsaufwand Pensionsrückstellg.		-200 €	-100 €
Summe Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-4.183 €	-8.700 €	-5.100 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	156.952 €	99.000 €	107.500 €
sonstige Steuern			
Grundbesitzabgaben	-6.058 €	-7.500 €	-6.000 €
fremde Grundbesitzabgaben	-71.725 €	-68.000 €	-72.000 €

Erfolgsplan Grünflächenunterhaltung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Kfz-Steuer	-4.330 €	-3.500 €	-4.500 €
Summe sonstige Steuern	-82.113 €	-79.000 €	-82.500 €
handelsechtl. Ergebnis	74.839 €	20.000 €	25.000 €
Kalkulatorische Zinsen	-39.175 €	-20.000 €	-25.000 €
Ergebnis Kostenrechnung	35.664 €	0 €	0 €
Gesamterlöse	4.757.771 €	4.122.900 €	4.321.200 €
Gesamtkosten	-4.722.107 €	-4.122.900 €	-4.321.200 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	35.664 €	0 €	0 €

Erfolgsplan Bestattungswesen

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Erlöse			
Gebühren Bestattungswesen	1.500.913 €	1.490.000 €	1.490.000 €
Zuwendungen Kreis/Land	63.892 €	45.000 €	60.000 €
Kostenerstattung Stadt Düren	904.000 €	904.000 €	1.040.000 €
Einzelauftrag Stadt Düren	635 €	500 €	500 €
Erlöse Fahrzeuggestellung stpfl.	1.836 €	2.500 €	2.500 €
Erlöse Fahrzeuggestellung Stadt Düren	-48 €		
Erlöse Tierfriedhof Tiergarten	1.530 €	2.000 €	2.000 €
Mieterträge Steuerfrei	6.714 €	7.000 €	7.000 €
Miet- und Pachterträge Stpfl.	16.275 €	15.000 €	25.000 €
Summe	2.495.747 €	2.466.000 €	2.627.000 €
sonstige betriebliche Erlöse			
sonstige Erlöse 19%	2.016 €	2.500 €	2.500 €
sonstige USt-freie Erlöse	75 €	100 €	100 €
Erlöse Mahngebühren	633 €	1.000 €	1.000 €
Erlöse aus Anlageverkäufen stfrei	22.018 €	15.000 €	5.000 €
Anlagenabgang -Restbuchwert	-3 €		
Erträge aus der Herabsetzung EWB Friedh	658 €	5.000 €	1.000 €
Erträge abgeschriebene Forderung stfrei	1.142 €	500 €	500 €
Erträge Auflösung Rückstellungen		1.500 €	1.500 €
Versicherungsentschädigungen	4.670 €	10.000 €	10.000 €
Summe sonstige Erlöse	31.209 €	35.600 €	21.600 €
Gesamtsumme Erlöse	2.526.956 €	2.501.600 €	2.648.600 €
Materialaufwand			
Materialverbrauch	-5.351 €	-3.500 €	-5.000 €
Materialverbrauch (Werkstatt)	-1.402 €	-1.000 €	-1.000 €
Gasflaschen/Flüssiggas	-1.092 €	-1.500 €	-1.500 €
Pflanzen/Gehölze/Zubehör	-4.598 €	-8.000 €	-6.000 €
Erde/Sand/Bodenbeläge	-19.072 €	-10.000 €	-12.000 €
allgem. Schilder+Zubehör	-218 €	-500 €	-500 €
Tonnen, Container, Behälter		-1.500 €	-500 €
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb m Vst 19%	-6 €		
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb o.Vst 19%	-340 €		
Summe Einkauf RHB	-32.079 €	-26.000 €	-26.500 €
bez. Leistungen			
Fremdleistungen	-39.099 €	-20.000 €	-25.000 €
Friedhofsabfälle	-10.042 €	-12.000 €	-12.000 €
Fremdleistung Sondermüll	-92 €	-100 €	-100 €
Baustoff/Holz/Etc-Entsorgung	-20.180 €	-8.000 €	-10.000 €
Kosten für Ersatzbepflanzung	-2.323 €		
Kompostierung	-2.139 €	-1.000 €	-1.000 €
Fremdpersonalgestellung	-6.836 €	-6.000 €	-6.000 €
Fremdreinigung Boden	-17.880 €	-13.000 €	-15.000 €
Fremdreinigung Fenster	-169 €	-200 €	-200 €
Summe bezogene Leistungen	-98.758 €	-60.300 €	-69.300 €
Skonto			
erhaltenes Skonto (ohne Mwst)	2.438 €	2.000 €	2.000 €

Erfolgsplan Bestattungswesen

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Summe	2.438 €	2.000 €	2.000 €
Summe Materialkosten	-128.399 €	-84.300 €	-93.800 €
Personalaufwendungen			
Entgelt	-1.190.294 €	-1.285.000 €	-1.285.000 €
Aus- und Weiterbildung	-3.765 €	-2.500 €	-2.500 €
Dienstkleidung	-7.555 €	-7.000 €	-7.000 €
sonstige Personalkosten	-4.592 €	-3.000 €	-3.000 €
Zuschüsse zu den Personalkosten	62.090 €	50.000 €	60.000 €
Personalkostenerstattung	2.536 €	1.000 €	2.500 €
Erträge Auflösung Personalrückstellungen	132 €	100 €	100 €
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge			
gesetzlich-soziale Aufwendungen	-249.231 €	-250.000 €	-270.000 €
Beitrag Berufsgenossenschaften	-16.887 €	-15.000 €	-18.000 €
frew.soziale Aufwendungen Istfr.	-123 €		
Aufwendungen für Altersvorsorge	-93.770 €	-96.000 €	-98.000 €
RVK (nur Beamte)	-3.380 €	-2.500 €	-3.700 €
Beihilfen (nur Beamte)	-494 €	-600 €	-500 €
Beihilfeversicherung	-532 €	-500 €	-500 €
Beihilfeerstattungen	258 €	500 €	500 €
Summe Personalkosten	-1.505.608 €	-1.610.500 €	-1.625.100 €
Bruttopersonalkosten (nachrichtlich)	-1.570.624 €	-1.662.100 €	-1.688.200 €
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle VG	-746 €	-1.000 €	-500 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	-31.513 €	-30.000 €	-30.000 €
Abschreibungen auf Gebäude	-174.211 €	-165.000 €	-170.000 €
Abschreibungen auf Kfz	-110.977 €	-118.000 €	-125.000 €
Abschreibungen auf GWG-Sammelposten	-11.068 €	-12.000 €	-10.000 €
Summe Abschreibungen	-328.515 €	-326.000 €	-335.500 €
sonstige betriebliche Aufwendungen			
Forderungsverluste Friedhof	-4.636 €	-1.500 €	-3.000 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	-242 €	-200 €	-200 €
Heizung -Wärmelieferung-	-485 €		
Gas, Strom, Wasser, Brennstoffe	-76.355 €	-105.000 €	-85.000 €
Reinigung	-195 €	-200 €	-200 €
sonst. Grundstücksaufwendungen	-339 €	-500 €	-500 €
Versicherung	-12.827 €	-12.000 €	-13.000 €
Beiträge	-1.461 €	-1.000 €	-1.400 €
sonstige Abgaben	-14 €		
Rep. und Instandh. von Bauten	-8.410 €	-3.000 €	-90.000 €
Rep. und Instandh. techn. Anlagen/Maschinen	-16.732 €	-10.000 €	-10.000 €
Ersatzteile, Rep. und Instandhaltung Container	-769 €		
Ersatzteile, Rep. und Instandhaltung Geräte	-15.615 €	-15.000 €	-15.000 €
Schmier und Kraftstoffe	-39.698 €	-25.000 €	-30.000 €
sonstige Rep. und Instandhaltung BGA	-30.118 €	-12.000 €	-40.000 €
Wartungs- und Betreuungskosten	-10.876 €	-10.000 €	-10.000 €
Werbe, Anzeige, und Ausschreibung	-3.883 €	-2.000 €	-3.500 €
Repräsentationskosten	-205 €	-100 €	-200 €
Reisekosten Arbeitnehmer	-1.770 €	-100 €	-1.000 €
Reisekosten Betriebsleitung		-100 €	-100 €

Erfolgsplan Bestattungswesen

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Transportkosten	-10.091 €	-9.000 €	-9.000 €
Porto	-12 €	-100 €	-100 €
Telefon- und Internetkosten	-3.414 €	-4.500 €	-4.000 €
Bürobedarf	-1.753 €	-2.000 €	-2.000 €
EDV-Bedarf	-268 €	-500 €	-500 €
Zeitschriften, Bücher	-684 €	-1.000 €	-1.000 €
Rechts- und Beratungskosten	-347 €	-300 €	-500 €
Abschluss- und Prüfungskosten	-1.608 €	-1.200 €	-1.500 €
Mieten Maschinen und Geräte	-6.460 €	-8.000 €	-6.500 €
Aufwendungen für Lizenzen und Konzessionen	-1.552 €	-1.000 €	-1.500 €
Ausnahmegenehmigung Containeraufstellung	-2 €		
Mietleasing		-100 €	-100 €
Werkzeuge und Kleingeräte	-7.562 €	-3.000 €	-4.500 €
Kleinteile/div. Material	-3.178 €	-4.500 €	-3.500 €
sonstiger Betriebsbedarf	-1.142 €	-200 €	-500 €
Nebenkosten Geldverkehr	-2.169 €	-2.000 €	-2.000 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	-264.870 €	-235.100 €	-340.300 €
Kfz-Kosten			
Kfz-Versicherungen	-19.804 €	-22.000 €	-20.000 €
Kfz-Treibstoffe	-36.082 €	-40.000 €	-38.000 €
Kfz-Ersatzteile	-26.914 €	-20.000 €	-25.000 €
Kfz-Bereifung	-5.672 €	-3.000 €	-5.000 €
Kfz-Betriebskosten (TÜV/AU)	-1.791 €	-2.500 €	-2.000 €
Kfz-Fremdreparaturen	-17.036 €	-20.000 €	-18.000 €
Mietleasing Kfz	-481 €	-500 €	-500 €
sonstige Kfz-Betriebskosten inkl. Parkgebühren	-2.350 €	-2.500 €	-2.500 €
Summe Kfz-Kosten	-110.130 €	-110.500 €	-111.000 €
Anlagenabgang - Restbuchwert	-0 €	-100 €	-100 €
EWB Friedhof	-7.037 €	-2.500 €	-3.500 €
VKE Stadt Düren	-29.460 €	-28.000 €	-39.900 €
Miete und Pachtzins Stadt Düren	-69.994 €	-70.000 €	-70.000 €
Aufwand interne Verrechnung	-1.440 €	-1.500 €	-1.500 €
Summe	-107.931 €	-102.100 €	-115.000 €
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
Erträge Verzugszinsen	1.958 €	300 €	1.000 €
Summe Zinsen und ähnliche Erträge	1.958 €	300 €	1.000 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-3.503 €	-8.000 €	-3.500 €
Zinsaufwand Abzins. RÜ	-6 €	-100 €	-100 €
Zinsaufwand Pensionsrückstellg.	-112 €	-300 €	-300 €
Summe Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-3.622 €	-8.400 €	-3.900 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	79.839 €	25.000 €	25.000 €
sonstige Steuern			
Grundbesitzabgaben	-21.268 €	-23.000 €	-23.000 €
Kfz-Steuer	-2.198 €	-2.000 €	-2.000 €

Erfolgsplan Bestattungswesen

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Summe sonstige Steuern	-23.466 €	-25.000 €	-25.000 €
handelsechtl. Ergebnis	56.373 €	0 €	0 €
Ergebnis Kostenrechnung	56.373 €	0 €	0 €
Gesamterlöse	2.528.913 €	2.501.900 €	2.649.600 €
Gesamtkosten	-2.472.540 €	-2.501.900 €	-2.649.600 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	56.373 €	0 €	0 €

Erfolgsplan Gebäudereinigung+ Fahrzeuggestellung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Erlöse			
KE UR Stift. Gynmasium	13.970 €	20.000 €	20.000 €
Kostenerstattung Stadt Düren	318.134 €	365.000 €	364.000 €
Einzelauftrag Stadt Düren	160 €	100 €	100 €
Erlöse Fahrzeuggestellung Stadt Düren	142.977 €	145.000 €	160.000 €
Miet- und Pachterträge Stpfl.	170 €	100 €	0 €
Summe	475.411 €	530.200 €	544.100 €
sonstige betriebliche Erlöse			
sonstige Erlöse 19%	135 €	600 €	300 €
sonstige USt-freie Erlöse	20 €	0 €	0 €
Erlöse aus Anlageverkäufen stfrei	55 €	200 €	200 €
Anlagenabgang -Restbuchwert	-1 €	0 €	0 €
Versicherungsentschädigungen	5.180 €	8.000 €	8.500 €
Summe sonstige Erlöse	5.389 €	8.800 €	9.000 €
Gesamtsumme Erlöse	480.801 €	539.000 €	553.100 €
Materialaufwand			
Materialverbrauch	-252 €	-200 €	-600 €
Materialverbrauch (Werkstatt)	-664 €	-1.400 €	-1.700 €
Gasflaschen/Flüssiggas	-32 €	-100 €	-100 €
Pflanzen/Gehölze/Zubehör	-3 €	0 €	0 €
Erde/Sand/Bodenbeläge	-1 €	0 €	0 €
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb m Vst 19%	-2 €	0 €	0 €
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb o.Vst 19%	-68 €	-100 €	-100 €
Summe Einkauf RHB	-1.022 €	-1.800 €	-2.500 €
bez. Leistungen			
Fremdleistungen	-1.334 €	-1.100 €	-1.600 €
Fremdpersonalgestellung	-78.614 €	-30.000 €	-40.000 €
Fremdreinigung Boden	-462 €	-500 €	-500 €
Fremdreinigung Fenster	-42 €	-100 €	-100 €
Summe bezogene Leistungen	-80.490 €	-31.700 €	-42.200 €
Skonto			
erhaltenes Skonto (ohne Mwst)	335 €	300 €	300 €
Summe	335 €	300 €	300 €
Summe Materialkosten	-81.177 €	-33.200 €	-44.400 €
Personalaufwendungen			
Entgelt	-213.957 €	-278.000 €	-226.500 €
Aus- und Weiterbildung	-426 €	-300 €	-500 €
Dienstkleidung	-461 €	-600 €	-600 €
sonstige Personalkosten	-713 €	-600 €	-900 €
Personalkostenerstattung	55.324 €	20.000 €	0 €
Erträge Auflösung Personalrückstellungen	92 €	100 €	100 €
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge			
gesetzlich-soziale Aufwendungen	-44.498 €	-57.600 €	-52.500 €
Beitrag Berufsgenossenschaften	-1.292 €	-1.100 €	-1.600 €

Erfolgsplan Gebäudereinigung+ Fahrzeuggestellung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
frew.soziale Aufwendungen Istfr.	-31 €	0 €	0 €
Aufwendungen für Altersvorsorge	-17.029 €	-23.000 €	-20.800 €
RVK (nur Beamte)	-1.726 €	-1.600 €	-4.600 €
Beihilfen (nur Beamte)	-252 €	-500 €	-500 €
Beihilfeversicherung	-272 €	-400 €	-400 €
Beihilfeerstattungen	132 €	300 €	200 €
Summe Personalkosten	-225.109 €	-343.300 €	-308.600 €
Bruttopersonalkosten (nachrichtlich)	-280.657 €	-363.700 €	-308.900 €
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle VG	-188 €	-300 €	-300 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	-1.076 €	-500 €	-1.000 €
Abschreibungen auf Gebäude	-1.127 €	-900 €	-1.100 €
Abschreibungen auf Kfz	-45.869 €	-65.500 €	-75.700 €
Abschreibungen auf GWG-Sammelposten	-357 €	-400 €	-400 €
Summe Abschreibungen	-48.616 €	-67.600 €	-78.500 €
sonstige betriebliche Aufwendungen			
sonstige betriebliche Aufwendungen	-34 €	-100 €	-100 €
Heizung -Wärmelieferung-	-122 €	0 €	-200 €
Gas, Strom, Wasser, Brennstoffe	-2.492 €	-3.500 €	-5.100 €
Reinigung	-58 €	-100 €	-100 €
Versicherung	-1.525 €	-1.300 €	-1.600 €
Beiträge	-298 €	-100 €	-100 €
sonstige Abgaben	-4 €	0 €	0 €
Rep. und Instandh. von Bauten	-64 €	-200 €	-200 €
Rep. und Instandh. techn. Anlagen/Maschinen	-655 €	-300 €	-400 €
Ersatzteile, Rep. und Instandhaltung Geräte	-3 €	0 €	0 €
sonstige Rep. und Instandhaltung BGA	-538 €	-300 €	-300 €
Wartungs- und Betreuungskosten	-1.373 €	-800 €	-1.800 €
Werbe, Anzeige, und Ausschreibung	-5.529 €	-500 €	-1.500 €
Repräsentationskosten	-34 €	0 €	0 €
Reisekosten Arbeitnehmer	-87 €	0 €	0 €
Porto	-4 €	0 €	0 €
Telefon- und Internetkosten	-490 €	-700 €	-700 €
Bürobedarf	-194 €	-100 €	-200 €
EDV-Bedarf	-61 €	-100 €	-100 €
Zeitschriften, Bücher	-131 €	-100 €	-200 €
Rechts- und Beratungskosten	-87 €	-100 €	-100 €
Abschluss- und Prüfungskosten	-405 €	-300 €	-500 €
Mieten Maschinen und Geräte	-244 €	-800 €	-300 €
Aufwendungen für Lizenzen und Konzessionen	-421 €	-200 €	-500 €
Mietleasing	0 €	-100 €	0 €
Werkzeuge und Kleingeräte	-263 €	-400 €	-400 €
Kleinteile/div. Material	-253 €	-100 €	-200 €
sonstiger Betriebsbedarf	-288 €	-100 €	-300 €
Nebenkosten Geldverkehr	-293 €	-200 €	-300 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	-15.950 €	-10.500 €	-15.200 €
Kfz-Kosten			
Kfz-Versicherungen	-13.963 €	-15.500 €	-16.000 €
Kfz-Treibstoffe	-33.947 €	-28.500 €	-33.500 €
Kfz-Ersatzteile	-6.401 €	-7.000 €	-7.500 €

Erfolgsplan Gebäudereinigung+ Fahrzeuggestellung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Kfz-Bereifung	-3.859 €	-3.500 €	-4.000 €
Kfz-Betriebskosten (TüV/AU)	-1.862 €	-1.700 €	-2.000 €
Kfz-Fremdreparaturen	-19.495 €	-6.100 €	-10.200 €
Mietleasing Kfz	-1.907 €	-1.900 €	-2.000 €
sonstige Kfz-Betriebskosten inkl. Parkgebühren	-4.797 €	-2.100 €	-4.700 €
Summe Kfz-Kosten	-86.231 €	-66.300 €	-79.900 €
VKE Stadt Düren	-7.430 €	-5.600 €	-11.000 €
Aufwand interne Verrechnung	-363 €	-400 €	-400 €
Summe	-7.793 €	-6.000 €	-11.400 €
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
Zinserträge	0 €	100 €	0 €
Summe Zinsen und ähnliche Erträge	0 €	100 €	0 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-883 €	-1.600 €	-1.600 €
Zinsaufwand Pensionsrückstellg.	-78 €	-200 €	-200 €
Summe Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-963 €	-1.800 €	-1.800 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	14.961 €	10.400 €	13.300 €
sonstige Steuern			
Grundbesitzabgaben	-1.050 €	-1.600 €	-1.600 €
Kfz-Steuer	-5.222 €	-4.200 €	-5.200 €
Summe sonstige Steuern	-6.271 €	-5.800 €	-6.800 €
handelsechtl. Ergebnis	8.690 €	4.600 €	6.500 €
Kalkulatorische Zinsen	-5.126 €	-4.600 €	-6.500 €
Ergebnis Kostenrechnung	3.564 €	0 €	0 €
Gesamterlöse	480.801 €	539.100 €	553.100 €
Gesamtkosten	-477.236 €	-539.100 €	-553.100 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	3.564 €	0 €	0 €

Erfolgsplan Gebäudereinigung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Erlöse			
KE UR Stift. Gynmasium	13.970 €	20.000 €	20.000 €
Kostenerstattung Stadt Düren	318.134 €	365.000 €	364.000 €
Einzelauftrag Stadt Düren	105 €		
Erlöse Fahrzeuggestellung Stadt Düren	-12 €		
Miet- und Pachterträge Stpfl.	165 €	100 €	
Summe	332.362 €	385.100 €	384.000 €
sonstige betriebliche Erlöse			
sonstige Erlöse 19%	116 €	500 €	200 €
sonstige USt-freie Erlöse	20 €		
Erlöse aus Anlageverkäufen stfrei	53 €	100 €	100 €
Versicherungsentschädigungen	36 €		
Summe sonstige Erlöse	225 €	600 €	300 €
Gesamtsumme Erlöse	332.587 €	385.700 €	384.300 €
Materialaufwand			
Materialverbrauch	-229 €	-100 €	-500 €
Materialverbrauch (Werkstatt)	-252 €	-500 €	-800 €
Gasflaschen/Flüssiggas	-9 €		
Pflanzen/Gehölze/Zubehör	-3 €		
Erde/Sand/Bodenbeläge	-1 €		
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb m Vst 19%	-2 €		
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb o.Vst 19%	-47 €	-100 €	-100 €
Summe Einkauf RHB	-542 €	-700 €	-1.400 €
bez. Leistungen			
Fremdleistungen	-1.292 €	-1.000 €	-1.500 €
Fremdleistung Sondermüll	-7 €		
Fremdpersonalgestellung	-78.605 €	-30.000 €	-40.000 €
Fremdreinigung Boden	-447 €	-500 €	-500 €
Fremdreinigung Fenster	-41 €	-100 €	-100 €
Summe bezogene Leistungen	-80.392 €	-31.600 €	-42.100 €
Skonto			
erhaltenes Skonto (ohne Mwst)	135 €	100 €	100 €
Summe	135 €	100 €	100 €
Summe Materialkosten	-80.800 €	-32.200 €	-43.400 €
Personalaufwendungen			
Entgelt	-208.927 €	-265.000 €	-220.000 €
Aus- und Weiterbildung	-284 €	-200 €	-300 €
Dienstkleidung	-409 €	-500 €	-500 €
sonstige Personalkosten	-664 €	-500 €	-800 €
Personalkostenerstattung	55.247 €	20.000 €	
Erträge Auflösung Personalrückstellungen	92 €	100 €	100 €
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge			
gesetzlich-soziale Aufwendungen	-42.392 €	-55.000 €	-50.000 €
Beitrag Berufsgenossenschaften	-1.237 €	-1.000 €	-1.500 €

Erfolgsplan Gebäudereinigung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
frew.soziale Aufwendungen Istfr.	-30 €		
Aufwendungen für Altersvorsorge	-16.256 €	-22.000 €	-20.000 €
RVK (nur Beamte)	-1.726 €	-1.500 €	-4.500 €
Beihilfen (nur Beamte)	-252 €	-500 €	-500 €
Beihilfeversicherung	-272 €	-300 €	-300 €
Beihilfeerstattungen	132 €	300 €	200 €
Summe Personalkosten	-216.979 €	-326.100 €	-298.100 €
Bruttopersonalkosten (nachrichtlich)	-272.449 €	-346.500 €	-298.400 €
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle VG	-182 €	-200 €	-200 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	-610 €	-300 €	-600 €
Abschreibungen auf Gebäude	-1.091 €	-800 €	-1.000 €
Abschreibungen auf Kfz	-726 €	-500 €	-700 €
Abschreibungen auf GWG-Sammelposten	-279 €	-300 €	-300 €
Summe Abschreibungen	-2.888 €	-2.100 €	-2.800 €
sonstige betriebliche Aufwendungen			
sonstige betriebliche Aufwendungen	-33 €	-100 €	-100 €
Heizung -Wärmelieferung-	-118 €		-200 €
Gas, Strom, Wasser, Brennstoffe	-2.413 €	-3.000 €	-5.000 €
Reinigung	-39 €	-100 €	-100 €
Versicherung	-1.476 €	-1.200 €	-1.500 €
Beiträge	-288 €	-100 €	-100 €
sonstige Abgaben	-3 €		
Rep. und Instandh. von Bauten	-62 €	-200 €	-200 €
Rep. und Instandh. techn. Anlagen/Maschinen	-494 €	-200 €	-200 €
Ersatzteile, Rep. und Instandhaltung Geräte	-1 €		
sonstige Rep. und Instandhaltung BGA	-522 €	-300 €	-300 €
Wartungs- und Betreuungskosten	-1.103 €	-600 €	-1.500 €
Werbe, Anzeige, und Ausschreibung	-630 €	-500 €	-500 €
Repräsentationskosten	-33 €		
Reisekosten Arbeitnehmer	-60 €		
Porto	-2 €		
Telefon- und Internetkosten	-467 €	-600 €	-600 €
Bürobedarf	-179 €	-100 €	-200 €
EDV-Bedarf	-58 €	-100 €	-100 €
Zeitschriften, Bücher	-114 €	-100 €	-200 €
Rechts- und Beratungskosten	-85 €	-100 €	-100 €
Abschluss- und Prüfungskosten	-392 €	-300 €	-500 €
Mieten Maschinen und Geräte	-223 €	-300 €	-300 €
Aufwendungen für Lizenzen und Konzessionen	-348 €	-200 €	-500 €
Werkzeuge und Kleingeräte	-135 €	-100 €	-200 €
Kleinteile/div. Material	-210 €	-100 €	-200 €
sonstiger Betriebsbedarf	-279 €	-100 €	-300 €
Nebenkosten Geldverkehr	-284 €	-200 €	-300 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	-10.050 €	-8.600 €	-13.200 €
Kfz-Kosten			
Kfz-Versicherungen	-484 €	-500 €	-1.000 €
Kfz-Treibstoffe	-3.069 €	-3.000 €	-3.500 €
Kfz-Ersatzteile	-2.226 €	-1.000 €	-3.000 €
Kfz-Bereifung	-796 €	-500 €	-1.000 €

Erfolgsplan Gebäudereinigung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Kfz-Betriebskosten (TÜV/AU)	-279 €	-200 €	-500 €
Kfz-Fremdreparaturen	-7 €	-100 €	-200 €
Mietleasing Kfz	-117 €	-100 €	-200 €
sonstige Kfz-Betriebskosten inkl. Parkgebühren	-44 €	-100 €	-200 €
Summe Kfz-Kosten	-7.023 €	-5.500 €	-9.600 €
Anlagenabgang - Restbuchwert	-0 €		
VKE Stadt Düren	-7.200 €	-5.100 €	-10.000 €
Aufwand interne Verrechnung	-351 €	-300 €	-300 €
Summe	-7.552 €	-5.400 €	-10.300 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
Zinserträge		100 €	
Summe Zinsen und ähnliche Erträge	0 €	100 €	0 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-855 €	-1.500 €	-1.500 €
Zinsaufwand Abzins. RÜ	-1 €		
Zinsaufwand Pensionsrückstellg.	-78 €	-200 €	-200 €
Summe Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-935 €	-1.700 €	-1.700 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	6.360 €	4.200 €	5.200 €
sonstige Steuern			
Grundbesitzabgaben	-1.016 €	-1.500 €	-1.500 €
Kfz-Steuer	-129 €	-200 €	-200 €
Summe sonstige Steuern	-1.145 €	-1.700 €	-1.700 €
handelsechtl. Ergebnis	5.215 €	2.500 €	3.500 €
Kalkulatorische Zinsen	-5.126 €	-2.500 €	-3.500 €
Ergebnis Kostenrechnung	89 €	0 €	0 €
Gesamterlöse	332.587 €	385.800 €	384.300 €
Gesamtkosten	-332.498 €	-385.800 €	-384.300 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	89 €	0 €	0 €

Erfolgsplan Fahrzeuggestellung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Erlöse			
Einzelauftrag Stadt Düren	55 €	100 €	100 €
Erlöse Fahrzeuggestellung Stadt Düren	142.989 €	145.000 €	160.000 €
Miet- und Pachterträge Stpfl.	5 €		
Summe	143.049 €	145.100 €	160.100 €
sonstige betriebliche Erlöse			
sonstige Erlöse 19%	19 €	100 €	100 €
sonstige USt-freie Erlöse	1 €		
Erlöse aus Anlageverkäufen stfrei	2 €	100 €	100 €
Anlagenabgang -Restbuchwert	-1 €		
Versicherungsentschädigungen	5.144 €	8.000 €	8.500 €
Summe sonstige Erlöse	5.164 €	8.200 €	8.700 €
Gesamtsumme Erlöse	148.214 €	153.300 €	168.800 €
Materialaufwand			
Materialverbrauch	-24 €	-100 €	-100 €
Materialverbrauch (Werkstatt)	-412 €	-900 €	-900 €
Gasflaschen/Flüssiggas	-23 €	-100 €	-100 €
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb o.Vst 19%	-21 €		
Summe Einkauf RHB	-480 €	-1.100 €	-1.100 €
bez. Leistungen			
Fremdleistungen	-42 €	-100 €	-100 €
Fremdleistung Sondermüll	-31 €		
Fremdpersonalgestellung	-9 €		
Fremdreinigung Boden	-15 €		
Fremdreinigung Fenster	-1 €		
Summe bezogene Leistungen	-97 €	-100 €	-100 €
Skonto			
erhaltenes Skonto (ohne Mwst)	200 €	200 €	200 €
Summe	200 €	200 €	200 €
Summe Materialkosten	-377 €	-1.000 €	-1.000 €
Personalaufwendungen			
Entgelt	-5.030 €	-13.000 €	-6.500 €
Aus- und Weiterbildung	-142 €	-100 €	-200 €
Dienstkleidung	-52 €	-100 €	-100 €
sonstige Personalkosten	-49 €	-100 €	-100 €
Personalkostenerstattung	77 €		
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge			
gesetzlich-soziale Aufwendungen	-2.105 €	-2.600 €	-2.500 €
Beitrag Berufsgenossenschaften	-55 €	-100 €	-100 €
frew.soziale Aufwendungen Istfr.	-1 €		
Aufwendungen für Altersvorsorge	-773 €	-1.000 €	-800 €
RVK (nur Beamte)		-100 €	-100 €
Beihilfeversicherung		-100 €	-100 €

Erfolgsplan Fahrzeuggestellung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Summe Personalkosten	-8.130 €	-17.200 €	-10.500 €
Bruttopersonalkosten (nachrichtlich)	-8.208 €	-17.200 €	-10.500 €
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle VG	-6 €	-100 €	-100 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	-466 €	-200 €	-400 €
Abschreibungen auf Gebäude	-36 €	-100 €	-100 €
Abschreibungen auf Kfz	-45.142 €	-65.000 €	-75.000 €
Abschreibungen auf GWG-Sammelposten	-78 €	-100 €	-100 €
Summe Abschreibungen	-45.728 €	-65.500 €	-75.700 €
sonstige betriebliche Aufwendungen			
sonstige betriebliche Aufwendungen	-1 €		
Heizung -Wärmelieferung-	-4 €		
Gas, Strom, Wasser, Brennstoffe	-79 €	-500 €	-100 €
Reinigung	-19 €		
Versicherung	-48 €	-100 €	-100 €
Beiträge	-9 €		
Rep. und Instandh. von Bauten	-2 €		
Rep. und Instandh. techn. Anlagen/Maschinen	-161 €	-100 €	-200 €
Ersatzteile, Rep. und Instandhaltung Geräte	-2 €		
sonstige Rep. und Instandhaltung BGA	-17 €		
Wartungs- und Betreuungskosten	-270 €	-200 €	-300 €
Werbe, Anzeige, und Ausschreibung	-4.899 €		-1.000 €
Repräsentationskosten	-1 €		
Reisekosten Arbeitnehmer	-27 €		
Porto	-2 €		
Telefon- und Internetkosten	-23 €	-100 €	-100 €
Bürobedarf	-16 €		
EDV-Bedarf	-3 €		
Zeitschriften, Bücher	-17 €		
Rechts- und Beratungskosten	-3 €		
Abschluss- und Prüfungskosten	-13 €		
Mieten Maschinen und Geräte	-21 €	-500 €	
Aufwendungen für Lizenzen und Konzessionen	-74 €		
Mietleasing		-100 €	
Werkzeuge und Kleingeräte	-128 €	-300 €	-200 €
Kleinteile/div. Material	-43 €		
sonstiger Betriebsbedarf	-9 €		
Nebenkosten Geldverkehr	-9 €		
sonstige betriebliche Aufwendungen	-5.900 €	-1.900 €	-2.000 €
Kfz-Kosten			
Kfz-Versicherungen	-13.478 €	-15.000 €	-15.000 €
Kfz-Treibstoffe	-30.879 €	-25.500 €	-30.000 €
Kfz-Ersatzteile	-4.175 €	-6.000 €	-4.500 €
Kfz-Bereifung	-3.063 €	-3.000 €	-3.000 €
Kfz-Betriebskosten (TüV/AU)	-1.583 €	-1.500 €	-1.500 €
Kfz-Fremdreparaturen	-19.488 €	-6.000 €	-10.000 €
Mietleasing Kfz	-1.790 €	-1.800 €	-1.800 €
sonstige Kfz-Betriebskosten inkl. Parkgebühren	-4.753 €	-2.000 €	-4.500 €
Summe Kfz-Kosten	-79.208 €	-60.800 €	-70.300 €

Erfolgsplan Fahrzeuggestellung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
VKE Stadt Düren	-230 €	-500 €	-1.000 €
Aufwand interne Verrechnung	-12 €	-100 €	-100 €
Summe	-241 €	-600 €	-1.100 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-28 €	-100 €	-100 €
Summe Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-28 €	-100 €	-100 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	8.602 €	6.200 €	8.100 €
sonstige Steuern			
Grundbesitzabgaben	-33 €	-100 €	-100 €
Kfz-Steuer	-5.093 €	-4.000 €	-5.000 €
Summe sonstige Steuern	-5.126 €	-4.100 €	-5.100 €
handelsechtl. Ergebnis	3.476 €	2.100 €	3.000 €
Kalkulatorische Zinsen	0 €	-2.100 €	-3.000 €
Ergebnis Kostenrechnung	3.476 €	0 €	0 €
Gesamterlöse	148.214 €	153.300 €	168.800 €
Gesamtkosten	-144.738 €	-153.300 €	-168.800 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	3.476 €	0 €	0 €

Erfolgsplan Straßenreinigung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Erlöse			
Gebühren Straßenreinigung	1.595.527 €	1.650.000 €	1.650.000 €
Kostenerstattung Stadt Düren	390.000 €	390.000 €	415.000 €
Einzelauftrag Stadt Düren	14.888 €	5.000 €	12.000 €
Erlöse Fahrzeuggestellung stpfl.	65.596 €	70.000 €	70.000 €
Erlöse Fahrzeuggestellung Stadt Düren	19.344 €	20.000 €	20.000 €
Miet- und Pachterträge Stpfl.	1.765 €	2.000 €	2.000 €
Summe	2.087.120 €	2.137.000 €	2.169.000 €
sonstige betriebliche Erlöse			
sonstige Erlöse 19%	5.944 €	8.000 €	6.000 €
sonstige USt-freie Erlöse	199 €	200 €	200 €
Erlöse aus Anlageverkäufen stfrei	47.909 €	50.000 €	50.000 €
Anlagenabgang -Restbuchwert	-3 €		
Erträge aus der Herabsetzung EWB	653 €		500 €
Erträge Auflösung Rückstellungen		100 €	100 €
Versicherungsentschädigungen	13.334 €	20.000 €	20.000 €
Erlös interne Verrechnung - korr. Aufwand interne Verr.	346.740 €	345.000 €	345.000 €
Summe sonstige Erlöse	414.776 €	423.300 €	421.800 €
Gesamtsumme Erlöse	2.501.896 €	2.560.300 €	2.590.800 €
Materialaufwand			
Materialverbrauch	-14.380 €	-10.000 €	-10.000 €
Materialverbrauch (Werkstatt)	-35.827 €	-20.000 €	-20.000 €
Gasflaschen/Flüssiggas	-142 €	-200 €	-200 €
Streumaterial	-42.723 €	-30.000 €	-30.000 €
Pflanzen/Gehölze/Zubehör	-35 €		
Erde/Sand/Bodenbeläge	-8 €		
allgem. Schilder+Zubehör		-100 €	-100 €
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb m Vst 19%	-21 €		
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb o.Vst 19%	-4.318 €	-1.000 €	-1.000 €
Summe Einkauf RHB	-97.454 €	-61.300 €	-61.300 €
bez. Leistungen			
Fremdleistungen	-32.039 €	-15.000 €	-15.000 €
Straßenkehrriecht/Schlämme	-42.313 €	-30.000 €	-30.000 €
Fremdleistung Sondermüll	-141 €		
Fremdpersonalgestellung	-5.729 €		
Fremdreinigung Boden	-8.999 €	-4.000 €	-4.000 €
Fremdreinigung Fenster	-441 €	-400 €	-400 €
sonstige Leistung EU 19% Vst, 19% USt	-3.761 €		
Leistungen ausl. UN ohne Vorsteuer, 19% Ust		-3.000 €	-1.000 €
Summe bezogene Leistungen	-93.422 €	-52.400 €	-50.400 €
Skonto			
erhaltenes Skonto (ohne Mwst)	2.578 €	3.000 €	3.000 €
erhaltenes Skonto 19%		100 €	100 €
Summe	2.578 €	3.100 €	3.100 €
Summe Materialkosten	-188.297 €	-110.600 €	-108.600 €

Erfolgsplan Straßenreinigung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Personalaufwendungen			
Entgelt	-1.162.450 €	-1.320.000 €	-1.340.000 €
Aus- und Weiterbildung	-2.672 €	-1.800 €	-2.500 €
Dienstkleidung	-8.952 €	-6.000 €	-7.500 €
sonstige Personalkosten	-7.516 €	-2.500 €	-5.000 €
Zuschüsse zu den Personalkosten	57.158 €	30.000 €	45.000 €
Personalkostenerstattung	3.213 €	500 €	2.500 €
Erträge Auflösung Personalrückstellungen	470 €	100 €	500 €
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge			
gesetzlich-soziale Aufwendungen	-240.672 €	-265.000 €	-275.000 €
Beitrag Berufsgenossenschaften	-13.283 €	-15.000 €	-16.000 €
frew.soziale Aufwendungen Istfr.	-321 €	-100 €	-100 €
Aufwendungen für Altersvorsorge	-90.113 €	-90.000 €	-100.000 €
RVK (nur Beamte)	-8.837 €	-15.000 €	-9.000 €
Beihilfen (nur Beamte)	-1.293 €	-2.000 €	-1.500 €
Beihilfen (Sonstige ohne Beamte)	-55 €	-100 €	-100 €
Beihilfeversicherung	-1.391 €	-1.500 €	-1.500 €
Beihilfeerstattungen	673 €	2.000 €	1.000 €
Summe Personalkosten	-1.476.039 €	-1.686.400 €	-1.709.200 €
Bruttopersonalkosten (nachrichtlich)	-1.537.554 €	-1.719.000 €	-1.758.200 €
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle VG	-1.998 €	-2.500 €	-2.500 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	-8.342 €	-10.000 €	-10.000 €
Abschreibungen auf Gebäude	-11.690 €	-11.500 €	-11.500 €
Abschreibungen auf Kfz	-199.062 €	-200.000 €	-200.000 €
Abschreibungen auf GWG-Sammelposten	-3.423 €	-5.000 €	-5.000 €
Summe Abschreibungen	-224.514 €	-229.000 €	-229.000 €
sonstige betriebliche Aufwendungen			
sonstige betriebliche Aufwendungen	-358 €	-500 €	-500 €
Heizung -Wärmelieferung-	-1.269 €		
Gas, Strom, Wasser, Brennstoffe	-13.403 €	-25.000 €	-15.000 €
Reinigung	-454 €	-500 €	-500 €
Versicherung	-15.818 €	-15.000 €	-15.000 €
Beiträge	-3.088 €	-2.500 €	-2.500 €
sonstige Abgaben	-37 €		
Rep. und Instandh. von Bauten	-5.577 €	-5.000 €	-5.000 €
Rep. und Instandh. techn. Anlagen/Maschinen	-9.269 €	-7.000 €	-7.000 €
Ersatzteile, Rep. und Instandhaltung Geräte	-766 €	-1.000 €	-1.000 €
Schmier und Kraftstoffe		-100 €	-100 €
sonstige Rep. und Instandhaltung BGA	-5.661 €	-5.000 €	-5.000 €
Wartungs- und Betreuungskosten	-12.306 €	-10.000 €	-12.000 €
Werbe, Anzeige, und Ausschreibung	-6.788 €	-6.000 €	-6.000 €
Repräsentationskosten	-349 €	-500 €	-500 €
Reisekosten Arbeitnehmer	-852 €	-100 €	-1.000 €
Reisekosten Betriebsleitung		-100 €	-100 €
Porto	-22 €	-100 €	-100 €
Telefon- und Internetkosten	-6.186 €	-8.000 €	-6.500 €
Bürobedarf	-1.949 €	-2.000 €	-2.000 €
EDV-Bedarf	-625 €	-800 €	-800 €
Zeitschriften, Bücher	-1.376 €	-1.500 €	-1.500 €
Rechts- und Beratungskosten	-3.705 €	-2.500 €	-3.500 €

Erfolgsplan Straßenreinigung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Abschluss- und Prüfungskosten	-4.203 €	-3.000 €	-4.000 €
Mieten Maschinen und Geräte	-3.169 €	-3.500 €	-3.500 €
Aufwendungen für Lizenzen und Konzessionen	-3.854 €	-2.500 €	-3.500 €
Ausnahmegenehmigung Containeraufstellung	-4 €		
Werkzeuge und Kleingeräte	-2.610 €	-2.500 €	-2.500 €
Kleinteile/div. Material	-5.785 €	-1.000 €	-1.000 €
sonstiger Betriebsbedarf	-2.985 €	-500 €	-500 €
Nebenkosten Geldverkehr	-3.063 €	-2.000 €	-2.000 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	-115.530 €	-108.200 €	-102.600 €
Kfz-Kosten			
Kfz-Versicherungen	-34.047 €	-35.000 €	-35.000 €
Kfz-Treibstoffe	-163.830 €	-155.000 €	-165.000 €
Kfz-Ersatzteile	-41.576 €	-40.000 €	-40.000 €
Kfz-Bereifung	-9.345 €	-6.500 €	-7.000 €
Kfz-Betriebskosten (TüV/AU)	-1.701 €	-2.500 €	-2.000 €
Miete für Fremdfahrzeuge	-14.163 €		
Kfz-Fremdreparaturen	-65.077 €	-50.000 €	-50.000 €
Mietleasing Kfz	-1.257 €	-1.000 €	-1.000 €
sonstige Kfz-Betriebskosten inkl. Parkgebühren	-7.331 €	-5.500 €	-6.000 €
Summe Kfz-Kosten	-338.326 €	-295.500 €	-306.000 €
VKE Stadt Düren	-76.960 €	-74.200 €	-85.200 €
Aufwand interne Verrechnung	-3.765 €	-4.000 €	-4.000 €
Summe	-80.725 €	-78.200 €	-89.200 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-9.160 €	-15.000 €	-10.000 €
Zinsaufwand Abzins. RÜ	-16 €		
Zinsaufwand Pensionsrückstellg.	-401 €	-700 €	-400 €
Summe Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-9.577 €	-15.700 €	-10.400 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	68.887 €	36.700 €	35.800 €
sonstige Steuern			
Grundbesitzabgaben	-10.890 €	-11.500 €	-11.000 €
Kfz-Steuer	-319 €	-1.200 €	-800 €
Summe sonstige Steuern	-11.209 €	-12.700 €	-11.800 €
handelsechtl. Ergebnis	57.678 €	24.000 €	24.000 €
Kalkulatorische Zinsen	-43.019 €	-24.000 €	-24.000 €
Ergebnis Kostenrechnung	14.659 €	0 €	0 €
Gesamterlöse	2.501.896 €	2.560.300 €	2.590.800 €
Gesamtkosten	-2.487.237 €	-2.560.300 €	-2.590.800 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	14.659 €	0 €	0 €

Erfolgsplan Abfallbeseitigung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Erlöse			
Gebühren Abfallbeseitigung	10.461.207 €	11.200.000 €	10.025.000 €
Erlöse Müllsackgebühren	19.254 €	25.000 €	20.000 €
Einzelgebührenerlöse	27.993 €	45.000 €	30.000 €
Sperrmüllgebührenerlöse	41.628 €	45.000 €	40.000 €
Erlöse Papierverwertung 75%	353.478 €	315.000 €	150.000 €
Einzelaufrag Stadt Düren	17.241 €	10.000 €	10.000 €
Erlöse Fahrzeuggestellung stpfl.	32.486 €	25.000 €	25.000 €
Erlöse Fahrzeuggestellung Stadt Düren	2.160 €	500 €	2.000 €
Miet- und Pachterträge Stpfl.	4.688 €	5.000 €	4.500 €
Gewährte Skonti ohne Mwst	-10 €		
gewährte Skonti 19%	-8 €		
Summe	10.960.117 €	11.670.500 €	10.306.500 €
sonstige betriebliche Erlöse			
sonstige Erlöse 19%	35.186 €	15.000 €	15.000 €
sonstige USt-freie Erlöse	9.327 €	15.000 €	10.000 €
Erlöse Mahngebühren	-5 €		
Erlöse aus Anlageverkäufen Stpfl.	15.000 €		
Erlöse aus Anlageverkäufen stfrei	69.511 €	15.000 €	35.000 €
Anlagenabgang -Restbuchwert	-2 €		
Erträge aus der Herabsetzung EWB	25.567 €		
Erträge Auflösung Rückstellungen		500 €	
Versicherungsentschädigungen	3.172 €	6.500 €	3.000 €
Summe sonstige Erlöse	157.755 €	52.000 €	63.000 €
Gesamtsumme Erlöse	11.117.872 €	11.722.500 €	10.369.500 €
Materialaufwand			
Materialverbrauch	-6.449 €	-5.000 €	-6.500 €
Materialverbrauch (Werkstatt)	-16.955 €	-10.000 €	-20.000 €
Gasflaschen/Flüssiggas	-169 €	-300 €	-200 €
Pflanzen/Gehölze/Zubehör	-94 €		
Erde/Sand/Bodenbeläge	-21 €		
allgem. Schilder+Zubehör		-500 €	-100 €
Tonnen, Container, Behälter	-118.771 €	-75.000 €	-125.000 €
Restabfallsäcke	-11.311 €	-6.000 €	-15.000 €
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb m Vst 19%	-48 €		
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb o.Vst 19%	-1.333 €	-5.000 €	-2.500 €
Summe Einkauf RHB	-155.150 €	-101.800 €	-169.300 €
bez. Leistungen			
Fremdleistungen	-36.411 €	-40.000 €	-40.000 €
Straßenpapierkorbabfälle	-77.229 €	-120.000 €	-90.000 €
Krankenhausabfälle	-47.664 €	-40.000 €	-50.000 €
Fremdleistung Sondermüll	-95 €	-100 €	-100 €
Entsorgung Wilder Müll	-46.756 €	-50.000 €	-50.000 €
Baustoff/Holz/Etc-Entsorgung	-1.254 €	-100 €	-1.500 €
Deponiekosten/Grundgebühr	-717.648 €	-930.000 €	500.000 €
gemischte Siedlungsabfälle Restabfall	-2.396.641 €	-2.120.000 €	-2.270.000 €
gemischte Siedlungsabfälle Bioabfall	-837.212 €	-1.320.000 €	-600.000 €
Sperrmüll- ZEW/AWA	-369.238 €	-375.000 €	-330.000 €
Kreisumlage Schadstoffmobil	-85.665 €	-75.000 €	-80.000 €

Erfolgsplan Abfallbeseitigung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Fremdleistung Papierentsorgung	-38.067 €	-35.000 €	-40.000 €
Fremdpersonalgestellung	-7.799 €	-500 €	-7.500 €
Fremdreinigung Boden	-12.727 €	-15.000 €	-15.000 €
Fremdreinigung Fenster	-1.170 €	-1.000 €	-1.000 €
Leistungen ausl. UN ohne Vorsteuer, 19% Ust		-5.000 €	-500 €
Summe bezogene Leistungen	-4.675.576 €	-5.126.700 €	-3.075.600 €
Skonto			
erhaltenes Skonto (ohne Mwst)	4.684 €	5.000 €	5.000 €
erhaltenes Skonto 19%	10 €	500 €	100 €
Summe	4.694 €	5.500 €	5.100 €
Summe Materialkosten	-4.826.032 €	-5.223.000 €	-3.239.800 €
Personalaufwendungen			
Entgelt	-3.546.945 €	-3.700.000 €	-3.900.000 €
Aus- und Weiterbildung	-8.189 €	-6.500 €	-9.000 €
Dienstkleidung	-22.994 €	-18.000 €	-25.000 €
sonstige Personalkosten	-15.182 €	-5.500 €	-15.000 €
Zuschüsse zu den Personalkosten	113.859 €	100.000 €	75.000 €
Personalkostenerstattung	23.473 €	2.000 €	2.000 €
Erträge Auflösung Personalrückstellungen	1.572 €	500 €	500 €
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge			
gesetzlich-soziale Aufwendungen	-717.386 €	-730.000 €	-800.000 €
Beitrag Berufsgenossenschaften	-35.152 €	-35.000 €	-45.000 €
frew.soziale Aufwendungen Istfr.	-853 €		
Aufwendungen für Altersvorsorge	-278.547 €	-280.000 €	-300.000 €
RVK (nur Beamte)	-28.675 €	-20.000 €	-38.000 €
Beihilfen (nur Beamte)	-11.461 €	-5.000 €	-12.000 €
Beihilfen (Sonstige ohne Beamte)	-644 €	-1.000 €	-800 €
Beihilfeversicherung	-47.332 €	-35.000 €	-48.000 €
Beihilfeerstattungen	34.207 €	25.000 €	35.000 €
Summe Personalkosten	-4.540.248 €	-4.708.500 €	-5.080.300 €
Bruttopersonalkosten (nachrichtlich)	-4.713.360 €	-4.836.000 €	-5.192.800 €
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle VG	-5.566 €	-7.000 €	-6.000 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	-17.805 €	-15.000 €	-18.000 €
Abschreibungen auf Gebäude	-31.343 €	-35.000 €	-35.000 €
Abschreibungen auf Kfz	-221.668 €	-300.000 €	-450.000 €
Abschreibungen auf GWG-Sammelposten	-7.975 €	-9.000 €	-9.000 €
Summe Abschreibungen	-284.357 €	-366.000 €	-518.000 €
sonstige betriebliche Aufwendungen			
Forderungsverluste	-3.034 €	-300 €	-3.000 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	-813 €	-1.000 €	-1.000 €
Heizung -Wärmelieferung-	-3.371 €		-3.500 €
Gas, Strom, Wasser, Brennstoffe	-68.684 €	-85.000 €	-80.000 €
Reinigung	-1.044 €	-1.000 €	-1.000 €
Versicherung	-42.018 €	-45.000 €	-45.000 €
Beiträge	-8.202 €	-5.000 €	-8.500 €
sonstige Abgaben	-99 €		-100 €

Erfolgsplan Abfallbeseitigung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Rep. und Instandh. von Bauten	-1.775 €	-5.500 €	-2.500 €
Rep. und Instandh. techn. Anlagen/Maschinen	-22.689 €	-15.000 €	-25.000 €
Ersatzteile, Rep. und Instandhaltung Container	-676 €	-3.500 €	-800 €
Ersatzteile, Rep. und Instandhaltung Geräte	-6 €	-3.500 €	-100 €
Schmier und Kraftstoffe		-200 €	-200 €
sonstige Rep. und Instandhaltung BGA	-42.307 €	-10.000 €	-40.000 €
Wartungs- und Betreuungskosten	-30.530 €	-25.000 €	-30.000 €
Werbe, Anzeige, und Ausschreibung	-25.219 €	-20.000 €	-25.000 €
Repräsentationskosten	-1.696 €	-600 €	-1.500 €
Reisekosten Arbeitnehmer	-2.610 €	-800 €	-2.500 €
Reisekosten Betriebsleitung		-100 €	-100 €
Transportkosten	-137 €	-100 €	-200 €
Porto	-38 €	-100 €	-100 €
Telefon- und Internetkosten	-17.636 €	-25.000 €	-18.000 €
Bürobedarf	-5.209 €	-5.000 €	-5.500 €
EDV-Bedarf	-1.785 €	-2.000 €	-2.000 €
Zeitschriften, Bücher	-3.150 €	-4.000 €	-4.000 €
Rechts- und Beratungskosten	-3.112 €	-5.000 €	-3.500 €
Abschluss- und Prüfungskosten	-11.165 €	-9.000 €	-12.000 €
Mieten Maschinen und Geräte	-6.983 €	-9.000 €	-7.000 €
Aufwendungen für Lizenzen und Konzessionen	-17.592 €	-15.000 €	-18.000 €
Ausnahmegenehmigung Containeraufstellung	-10 €		
Mietleasing		-100 €	-100 €
Werkzeuge und Kleingeräte	-3.392 €	-7.000 €	-4.000 €
Kleinteile/div. Material	-9.990 €	-2.500 €	-10.000 €
sonstiger Betriebsbedarf	-7.928 €	-500 €	-8.000 €
Nebenkosten Geldverkehr	-8.697 €	-8.000 €	-9.000 €
Nicht abziehbare Vorsteuer 19%		-100 €	
sonstige betriebliche Aufwendungen	-351.597 €	-313.900 €	-371.200 €
Kfz-Kosten			
Kfz-Versicherungen	-31.941 €	-38.000 €	-38.000 €
Kfz-Treibstoffe	-242.555 €	-260.000 €	-280.000 €
Kfz-Ersatzteile	-30.026 €	-35.000 €	-35.000 €
Kfz-Bereifung	-18.891 €	-10.000 €	-20.000 €
Kfz-Betriebskosten (TüV/AU)	-3.854 €	-3.500 €	-4.000 €
Miete für Fremdfahrzeuge	-2.244 €	-4.500 €	-2.500 €
Kfz-Fremdreparaturen	-70.036 €	-55.000 €	-70.000 €
Mietleasing Kfz	-3.338 €	-3.000 €	-3.500 €
sonstige Kfz-Betriebskosten inkl. Parkgebühren	-8.543 €	-9.500 €	-9.000 €
Summe Kfz-Kosten	-411.427 €	-418.500 €	-462.000 €
Anlagenabgang - Restbuchwert	-1 €		
EWB		-20.000 €	-10.000 €
VKE Stadt Düren	-204.420 €	-205.000 €	-230.600 €
Aufwand interne Verrechnung	-328.001 €	-330.000 €	-330.000 €
Summe	-532.422 €	-555.000 €	-570.600 €
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
Erträge Verzugszinsen	-2 €		
Summe Zinsen und ähnliche Erträge	-2 €	0 €	0 €

Erfolgsplan Abfallbeseitigung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-24.332 €	-60.000 €	-35.000 €
Zinsaufwand Abzins. RÜ	-42 €	-100 €	-100 €
Zinsaufwand Pensionsrückstellg.	-1.341 €	-2.500 €	-1.500 €
Summe Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-25.716 €	-62.600 €	-36.600 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	146.071 €	75.000 €	91.000 €
sonstige Steuern			
Grundbesitzabgaben	-28.928 €	-32.000 €	-32.000 €
Kfz-Steuer	-5.608 €	-8.000 €	-9.000 €
Summe sonstige Steuern	-34.536 €	-40.000 €	-41.000 €
handelsechtl. Ergebnis	111.535 €	35.000 €	50.000 €
Kalkulatorische Zinsen	-91.713 €	-35.000 €	-50.000 €
Ergebnis Kostenrechnung	19.822 €	0 €	0 €
Gesamterlöse	11.117.869 €	11.722.500 €	10.369.500 €
Gesamtkosten	-11.098.047 €	-11.722.500 €	-10.369.500 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	19.822 €	0 €	0 €

Erfolgsplan Wertstoffabfuhr

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Erlöse			
Einzelgebührenerlöse	-7.481 €		
Erlöse Glasabfuhr	90.000 €	90.000 €	90.000 €
Erlöse PPK Container	22.654 €	30.000 €	15.000 €
Erlöse Leichtstoffabfuhr	450.407 €	410.000 €	410.000 €
Erlöse Wertstoffberatung	64.402 €	65.000 €	65.000 €
Erlöse PPK Gewerbeabfall Vermarktung	207.763 €	175.000 €	120.000 €
Erlöse Gewerbeabfall Wertstoffhof	494.872 €	450.000 €	490.000 €
Erlöse Gewerbeabfälle	1.620.389 €	1.580.000 €	1.630.000 €
Erlöse Papierverwertung (EGD)	138.000 €	140.000 €	90.000 €
Erlöse §13b Inland Wertstoff	97.563 €	60.000 €	70.000 €
Einzelauftrag Stadt Düren	24.279 €	20.000 €	20.000 €
Erlöse Fahrzeuggestellung stpfl.	987 €	500 €	500 €
Erlöse Fahrzeuggestellung Stadt Düren	979 €	500 €	500 €
Erlöse Stromverkauf Ladestationen 19%	517 €	500 €	500 €
Erlöse aus Konzessionen/Aufstellung Container Altkleider	109.455 €	120.000 €	120.000 €
Mieterträge Steuerfrei	2.115 €	6.000 €	6.000 €
Miet- und Pächterträge Stpfl.	6.792 €	20.000 €	20.000 €
Erlösschmälerungen aus Konzessionen Stadt Düren	-1.652 €	-30.000 €	-30.000 €
gewährte Skonti 19%	-3.513 €	-5.000 €	-5.000 €
Summe	3.318.528 €	3.132.500 €	3.112.500 €
sonstige betriebliche Erlöse			
sonstige Erlöse 19%	8.344 €	15.000 €	15.000 €
sonstige USt-freie Erlöse	91 €	4.500 €	4.500 €
Erlöse Mahngebühren	285 €	200 €	200 €
Innergemeinschaftl. Lieferung		5.000 €	5.000 €
Erlöse aus Anlageverkäufen Stpfl.	79.000 €	5.000 €	5.000 €
Erlöse aus Anlageverkäufen stfrei	47.571 €		
Anlagenabgang -Restbuchwert	-4 €		
Erträge aus der Herabsetzung EWB	33 €		
Erträge Auflösung Rückstellungen		100 €	100 €
Versicherungsentschädigungen	10.882 €	14.500 €	14.500 €
kostenreduzierende Vorsteuer	5.692 €	3.500 €	3.500 €
Summe sonstige Erlöse	151.892 €	47.800 €	47.800 €
Gesamtsumme Erlöse	3.470.420 €	3.180.300 €	3.160.300 €
Materialaufwand			
Materialverbrauch	-1.330 €	-1.000 €	-1.000 €
Materialverbrauch (Werkstatt)	-7.475 €	-6.000 €	-7.000 €
Gasflaschen/Flüssiggas	-75 €	-1.000 €	-100 €
Pflanzen/Gehölze/Zubehör	-4 €		
Erde/Sand/Bodenbeläge	-3.132 €		-1.000 €
allgem. Schilder+Zubehör	-376 €	-200 €	-400 €
Aufwand §13b Inland Wertstoff	-34.095 €	-40.000 €	-25.000 €
Holzhackschnitzel		-500 €	-100 €
Tonnen, Container, Behälter	-95.463 €	-95.000 €	-95.000 €
Wertstoffsäcke		-5.000 €	-500 €
Cleanbag/Oktabiner/Bigbag	-4.410 €	-2.000 €	-500 €
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb m Vst 19%	-5.030 €	-25.000 €	-10.000 €
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb o.Vst 19%	-107 €		

Erfolgsplan Wertstoffabfuhr

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Summe Einkauf RHB	-151.498 €	-175.700 €	-140.600 €
bez. Leistungen			
Fremdleistungen	-3.847 €	-4.000 €	-4.000 €
Fremdleistungen/Gagen	-8.850 €		
Krankenhausabfälle	-53.878 €	-55.000 €	-65.000 €
Fremdleistung Sondermüll	-9.786 €	-7.000 €	-8.000 €
Baustoff/Holz/Etc-Entsorgung	-3.322 €	-500 €	-500 €
Sperrmüll- ZEW/AWA	-13 €		
Fremdleistung Papierentsorgung	-16.343 €	-20.000 €	-20.000 €
Gewerbeabfall zur Verwertung	-817.796 €	-1.050.000 €	-950.000 €
Fremdpersonalgestellung	-365 €	-2.000 €	-10.000 €
Fremdreinigung Boden	-596 €	-1.000 €	-1.000 €
Fremdreinigung Fenster	-55 €		
sonstige Leistung EU 19% Vst, 19% USt	-10.270 €	-10.000 €	-12.000 €
Summe bezogene Leistungen	-925.122 €	-1.149.500 €	-1.070.500 €
Skonto			
erhaltenes Skonto (ohne Mwst)	570 €	500 €	500 €
erhaltenes Skonto 19%	1.099 €	1.000 €	1.000 €
Summe	1.669 €	1.500 €	1.500 €
Summe Materialkosten	-1.074.951 €	-1.323.700 €	-1.209.600 €
Personalaufwendungen			
Entgelt	-656.645 €	-750.000 €	-745.000 €
Aus- und Weiterbildung	-2.496 €	-2.500 €	-4.500 €
Dienstkleidung	-4.357 €	-3.500 €	-3.500 €
sonstige Personalkosten	-1.213 €	-1.000 €	-1.000 €
Personalkostenerstattung	5.494 €		
Erträge Auflösung Personalrückstellungen	58 €	500 €	500 €
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge			
gesetzlich-soziale Aufwendungen	-140.045 €	-150.000 €	-150.000 €
Beitrag Berufsgenossenschaften	-1.689 €	-2.000 €	-3.000 €
frew.soziale Aufwendungen Istfr.	-40 €		
Aufwendungen für Altersvorsorge	-52.457 €	-55.000 €	-55.000 €
RVK (nur Beamte)	-1.100 €	-1.500 €	-2.500 €
Beihilfen (nur Beamte)	-161 €	-500 €	-500 €
Beihilfeversicherung	-173 €	-500 €	-500 €
Beihilfeerstattungen	84 €	500 €	500 €
Summe Personalkosten	-854.739 €	-965.500 €	-964.500 €
Bruttopersonalkosten (nachrichtlich)	-860.376 €	-966.500 €	-965.500 €
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle VG	-527 €	-1.000 €	-1.000 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	-21.047 €	-15.000 €	-20.000 €
Abschreibungen auf Gebäude	-41.918 €	-40.000 €	-40.000 €
Abschreibungen auf Kfz	-273.968 €	-250.000 €	-300.000 €
Abschreibungen auf GWG-Sammelposten	-1.130 €	-4.500 €	-1.500 €
Summe Abschreibungen	-338.589 €	-310.500 €	-362.500 €

Erfolgsplan Wertstoffabfuhr

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
sonstige betriebliche Aufwendungen			
Forderungsverluste	-2.260 €	-1.000 €	-1.000 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.679 €	-500 €	-500 €
Heizung -Wärmelieferung-	-158 €		
Gas, Strom, Wasser, Brennstoffe	-3.442 €	-5.000 €	-5.000 €
Reinigung	-101 €	-500 €	-500 €
Versicherung	-7.427 €	-10.000 €	-10.000 €
Beiträge	-384 €	-400 €	-400 €
sonstige Abgaben	-5 €		
Rep. und Instandh. von Bauten	-9.463 €	-2.500 €	-2.500 €
Rep. und Instandh. techn. Anlagen/Maschinen	-25.215 €	-25.000 €	-25.000 €
Ersatzteile, Rep. und Instandhaltung Container	-27.219 €	-30.000 €	-30.000 €
Ersatzteile, Rep. und Instandhaltung Geräte	-630 €	-15.000 €	-15.000 €
Schmier und Kraftstoffe		-1.000 €	-1.000 €
sonstige Rep. und Instandhaltung BGA	-4.218 €	-2.000 €	-2.000 €
Wartungs- und Betreuungskosten	-2.321 €	-9.000 €	-9.000 €
Werbe, Anzeige, und Ausschreibung	-10.401 €	-5.500 €	-5.500 €
Repräsentationskosten	-2.259 €	-200 €	-200 €
Reisekosten Arbeitnehmer	-1.642 €	-100 €	-100 €
Reisekosten Betriebsleitung		-100 €	-100 €
Transportkosten	-64.392 €	-2.000 €	-30.000 €
Porto	-9 €	-100 €	-100 €
Telefon- und Internetkosten	-1.631 €	-2.000 €	-2.000 €
Bürobedarf	-654 €	-900 €	-900 €
EDV-Bedarf	201 €	-500 €	-500 €
Zeitschriften, Bücher	-699 €	-300 €	-300 €
Rechts- und Beratungskosten	-3.176 €	-5.000 €	-5.000 €
Abschluss- und Prüfungskosten	-523 €	-500 €	-500 €
Mieten Maschinen und Geräte	-71.007 €	-25.000 €	-25.000 €
Aufwendungen für Lizenzen und Konzessionen	-3.572 €	-32.000 €	-5.000 €
Ausnahmegenehmigung Containeraufstellung	-27.140 €	-5.000 €	-20.000 €
Mietleasing		-100 €	
Werkzeuge und Kleingeräte	-717 €	-1.500 €	-500 €
Kleinteile/div. Material	-1.786 €	-500 €	-1.000 €
sonstiger Betriebsbedarf	-371 €	-200 €	-200 €
Nebenkosten Geldverkehr	-549 €	-600 €	-600 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	-275.851 €	-184.000 €	-199.400 €
Kfz-Kosten			
Kfz-Versicherungen	-31.326 €	-30.000 €	-32.000 €
Kfz-Treibstoffe	-199.333 €	-215.000 €	-225.000 €
Kfz-Ersatzteile	-27.182 €	-20.000 €	-20.000 €
Kfz-Bereifung	-13.548 €	-15.000 €	-15.000 €
Kfz-Betriebskosten (TüV/AU)	-2.488 €	-3.000 €	-2.500 €
Miete für Fremdfahrzeuge	-6.125 €	-5.000 €	-6.000 €
Kfz-Fremdreparaturen	-52.236 €	-35.000 €	-35.000 €
Mietleasing Kfz	-156 €		
sonstige Kfz-Betriebskosten inkl. Parkgebühren	-17.619 €	-18.000 €	-18.000 €
Summe Kfz-Kosten	-350.014 €	-341.000 €	-353.500 €
Erl. a. Verkäufen AV BV Stfrei		5.000 €	
Anlagenabgang - Restbuchwert	-0 €	-10.000 €	-1.000 €
PWB	-1.152 €	-600 €	-1.000 €

Erfolgsplan Wertstoffabfuhr

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
EWB	-690 €	-100 €	-800 €
VKE Stadt Düren	-9.590 €	-11.900 €	-9.800 €
Aufwand interne Verrechnung	-468 €	-600 €	-600 €
Summe	-11.901 €	-18.200 €	-13.200 €
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
Erträge Verzugszinsen	1.090 €	200 €	1.000 €
Summe Zinsen und ähnliche Erträge	1.090 €	200 €	1.000 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-1.140 €	-3.000 €	-1.500 €
Zinsaufwand Abzins. RÜ	-2 €		
Zinsaufwand Pensionsrückstellg.	-50 €	-200 €	-100 €
Summe Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-1.192 €	-3.200 €	-1.600 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	564.274 €	34.400 €	57.000 €
Körperschaftssteuer	-88.984 €		-5.000 €
Körperschaftssteuer VJ	-86.798 €		
Solidaritätszuschlag	-4.894 €		-500 €
SolZ zur Körperschaftsteuer VJ	-4.774 €		
Gewerbesteuer	-185.031 €	-3.000 €	-5.000 €
Gwest-Nachzahlung/-Erstattung VJ	11.429 €	-3.500 €	-2.500 €
Steuern vom Ertrag und Einkommen	-359.052 €	-6.500 €	-13.000 €
sonstige Steuern			
Grundbesitzabgaben	-1.355 €	-2.500 €	-1.500 €
Kfz-Steuer	-6.816 €	-8.500 €	-8.000 €
Summe sonstige Steuern	-8.171 €	-11.000 €	-9.500 €
handelsechtl. Ergebnis	197.051 €	16.900 €	34.500 €
Kalkulatorische Zinsen	-40.456 €	-35.000 €	-40.000 €
Ergebnis Kostenrechnung	156.595 €	-18.100 €	-5.500 €
Gesamterlöse	3.471.510 €	3.180.500 €	3.161.300 €
Gesamtkosten	-3.314.916 €	-3.198.600 €	-3.166.800 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	156.595 €	-18.100 €	-5.500 €

Erfolgsplan Bäderbetriebe Düren

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Erlöse			
Betriebskostenvorschuss HBJ Stadt Düren	398.008 €	370.000 €	234.000 €
Einzelauftrag Stadt Düren	132 €	1.000 €	100 €
Erlöse Schulschwimmen Stadt Düren	76.145 €	85.000 €	85.000 €
Erlöse Schulen Vereine und Gruppen 7%	82.984 €	80.000 €	85.000 €
Erlöse HBJ Stpfl. 7%	203.434 €	420.000 €	480.000 €
Erlöse HBJ 19%	52.206 €	80.000 €	130.000 €
Erlöse HBJ Schwimmkurse stfr.	0 €	35.000 €	115.000 €
Erlöse Badensee 7%	174.053 €	180.000 €	180.000 €
Erlöse Badensee 19%	7.883 €	10.000 €	10.000 €
Erlöse Badensee Parkgebühren 19%	22.189 €	20.000 €	25.000 €
Erlöse Events 19% Karten etc	0 €	5.000 €	5.000 €
Erlöse Events 7% Karten etc.	0 €	60.000 €	5.000 €
Mieterträge Steuerfrei	22.837 €	15.000 €	25.000 €
Miet- und Pachterträge Stpfl.	229.371 €	225.000 €	295.000 €
Summe	1.269.243 €	1.586.000 €	1.674.100 €
sonstige betriebliche Erlöse			
sonstige Erlöse 19%	74.682 €	20.500 €	6.000 €
sonstige Erlöse 7%	0 €	25.000 €	5.000 €
sonstige USt-freie Erlöse	9.724 €	0 €	2.000 €
aktivierte Eigenleistung	0 €	1.500 €	1.500 €
Erlöse aus Anlageverkäufen Stpfl.	0 €	500 €	500 €
Erlöse aus Anlageverkäufen stfrei	78 €	0 €	0 €
Erträge Auflösung Rückstellungen	0 €	500 €	500 €
Erträge Auflösung SoPo	10.000 €	2.500 €	10.000 €
Versicherungsentschädigungen	208 €	2.500 €	1.700 €
kostenreduzierende Vorsteuer	4.078 €	8.000 €	8.000 €
Summe sonstige Erlöse	98.770 €	61.000 €	35.200 €
Gesamtsumme Erlöse	1.368.014 €	1.647.000 €	1.709.300 €
Materialaufwand			
Materialverbrauch	-28.518 €	-28.000 €	-18.000 €
Materialverbrauch (Werkstatt)	-365 €	-400 €	-400 €
Gasflaschen/Flüssiggas	-6 €	-100 €	-100 €
Pflanzen/Gehölze/Zubehör	-5 €	0 €	0 €
Erde/Sand/Bodenbeläge	-92 €	-1.000 €	-100 €
allgem. Schilder+Zubehör	-494 €	-200 €	-600 €
Leuchten Straßenbeleuchtung	-624 €	0 €	0 €
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb m Vst 19%	-5.201 €	-10.100 €	-5.100 €
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb o.Vst 19%	-66 €	-100 €	-100 €
Summe Einkauf RHB	-35.370 €	-39.900 €	-24.400 €
bez. Leistungen			
Fremdleistungen	-49.760 €	-20.000 €	-30.000 €
Fremdleistungen/Gagen	-3.125 €	-45.000 €	-5.000 €
Straßenpapierkorbabfälle	-7.018 €	0 €	0 €
Fremdleistung Sondermüll	-1 €	0 €	0 €
Fremdpersonalgestellung	-50.478 €	-5.500 €	-600 €
Fremdreinigung Boden	-271.398 €	-165.000 €	-255.000 €
Fremdreinigung Fenster	-1.033 €	-2.500 €	-1.500 €
Summe bezogene Leistungen	-382.813 €	-238.000 €	-292.100 €

Erfolgsplan Bäderbetriebe Düren

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Skonto			
erhaltenes Skonto (ohne Mwst)	239 €	600 €	600 €
erhaltenes Skonto 19%	1.495 €	2.000 €	2.000 €
Summe	1.734 €	2.600 €	2.600 €
Summe Materialkosten	-416.448 €	-275.300 €	-313.900 €
Personalaufwendungen			
Entgelt	-579.223 €	-590.000 €	-690.000 €
Aus- und Weiterbildung	-595 €	-6.000 €	-3.000 €
Dienstkleidung	-11.287 €	-6.000 €	-8.000 €
sonstige Personalkosten	-1.115 €	-600 €	-1.000 €
Zuschüsse zu den Personalkosten	6.682 €	10.000 €	10.000 €
Personalkostenerstattung	461 €	0 €	500 €
Erträge Auflösung Personalrückstellungen	0 €	200 €	200 €
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge			
gesetzlich-soziale Aufwendungen	-107.086 €	-120.000 €	-140.000 €
Beitrag Berufsgenossenschaften	-1.813 €	-3.200 €	-5.200 €
frew.soziale Aufwendungen Istfr.	-44 €	0 €	0 €
Aufwendungen für Altersvorsorge	-40.042 €	-44.000 €	-48.000 €
RVK (nur Beamte)	0 €	-1.500 €	-1.700 €
Beihilfen (nur Beamte)	0 €	-700 €	-700 €
Beihilfeversicherung	0 €	-600 €	-600 €
Beihilfeerstattungen	0 €	700 €	700 €
Summe Personalkosten	-734.062 €	-761.700 €	-886.800 €
Bruttopersonalkosten (nachrichtlich)	-741.205 €	-772.600 €	-898.200 €
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle VG	-2.542 €	-2.500 €	-2.500 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	-300.941 €	-335.000 €	-280.000 €
Abschreibungen auf Gebäude	-329.889 €	-345.000 €	-365.000 €
Abschreibungen auf Kfz	-7.976 €	-8.500 €	-8.000 €
Abschreibungen auf GWG-Sammelposten	-13.775 €	-12.000 €	-13.500 €
Summe Abschreibungen	-655.123 €	-703.000 €	-669.000 €
sonstige betriebliche Aufwendungen			
sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.936 €	-1.100 €	-2.100 €
Heizung -Wärmelieferung-	-346.700 €	-170.000 €	-180.000 €
Gas, Strom, Wasser, Brennstoffe	-252.190 €	-395.000 €	-332.000 €
Reinigung	-584 €	0 €	0 €
sonst. Grundstücksaufwendungen	-13.650 €	-15.000 €	-15.000 €
Versicherung	-26.496 €	-27.500 €	-26.500 €
Beiträge	-1.349 €	-1.300 €	-1.400 €
sonstige Abgaben	-234 €	-300 €	-300 €
Rep. und Instandh. von Bauten	-10.634 €	-4.500 €	-8.000 €
Rep. und Instandh. techn. Anlagen/Maschinen	-5.874 €	-9.000 €	-6.000 €
Ersatzteile, Rep. und Instandhaltung Geräte	-244 €	-1.500 €	-400 €
Schmier und Kraftstoffe	0 €	-100 €	0 €
sonstige Rep. und Instandhaltung BGA	-31.469 €	-12.500 €	-15.000 €
Wartungs- und Betreuungskosten	-38.122 €	-11.500 €	-37.000 €
Werbe, Anzeige, und Ausschreibung	-19.236 €	-7.500 €	-7.500 €
Repräsentationskosten	-5.362 €	-2.100 €	-3.600 €
Reisekosten Arbeitnehmer	-1.104 €	-600 €	-500 €

Erfolgsplan Bäderbetriebe Düren

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Reisekosten Betriebsleitung	0 €	-100 €	-100 €
Transportkosten	-240 €	0 €	0 €
Porto	-8 €	-200 €	-100 €
Telefon- und Internetkosten	-3.709 €	-4.500 €	-3.500 €
Bürobedarf	-1.932 €	-1.000 €	-1.500 €
EDV-Bedarf	-1.077 €	-600 €	-900 €
Zeitschriften, Bücher	-1.276 €	-900 €	-900 €
Rechts- und Beratungskosten	-33.395 €	-11.500 €	-11.500 €
Abschluss- und Prüfungskosten	-577 €	-700 €	-700 €
Mieten Maschinen und Geräte	-3.995 €	-2.800 €	-4.000 €
Aufwendungen für Lizenzen und Konzessionen	-491 €	-500 €	-600 €
Werkzeuge und Kleingeräte	-6.523 €	-4.500 €	-3.000 €
Kleinteile/div. Material	-34.231 €	-3.000 €	-7.500 €
sonstiger Betriebsbedarf	-579 €	-200 €	-200 €
Nebenkosten Geldverkehr	-4.901 €	-3.500 €	-3.500 €
Nicht abziehbare Vorsteuer 7%	-817 €	-500 €	-500 €
Nicht abziehbare Vorsteuer 19%	-16.858 €	-6.000 €	-15.000 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	-867.793 €	-700.000 €	-688.800 €
Kfz-Kosten			
Kfz-Versicherungen	-1.895 €	-1.700 €	-1.900 €
Kfz-Treibstoffe	-2.033 €	-2.000 €	-2.000 €
Kfz-Ersatzteile	-398 €	-1.000 €	-600 €
Kfz-Bereifung	-22 €	-100 €	0 €
Kfz-Betriebskosten (TÜV/AU)	-115 €	-200 €	-100 €
Kfz-Fremdreparaturen	-6.721 €	-400 €	-1.000 €
Mietleasing Kfz	-172 €	-300 €	-300 €
sonstige Kfz-Betriebskosten inkl. Parkgebühren	-74 €	-200 €	-200 €
Summe Kfz-Kosten	-11.432 €	-5.900 €	-6.100 €
VKE Stadt Düren	-10.540 €	-19.900 €	-15.300 €
Miete und Pachtzins Stadt Düren	-28.586 €	-30.500 €	-30.500 €
Aufwand interne Verrechnung	-516 €	-1.000 €	-700 €
Summe	-39.642 €	-51.400 €	-46.500 €
Erträge aus Beteiligungen			
Erträge aus Beteiligungen	331.618 €	330.000 €	466.000 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-342.056 €	-342.000 €	-340.500 €
Zinsaufwand Abzins. RÜ	-2 €	0 €	0 €
Zinsaufwand Pensionsrückstellg.	0 €	-200 €	-100 €
Summe Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-342.058 €	-342.200 €	-340.600 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.366.927 €	-862.500 €	-776.400 €
sonstige Steuern			
Grundbesitzabgaben	-60.792 €	-55.500 €	-40.500 €
fremde Grundbesitzabgaben	-6.551 €	-8.500 €	-10.000 €
Kfz-Steuer	-302 €	-400 €	-400 €
Summe sonstige Steuern	-67.645 €	-64.400 €	-50.900 €
handelsechtl. Ergebnis	-1.434.572 €	-926.900 €	-827.300 €

Erfolgsplan Bäderbetriebe Düren

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Kalkulatorische Zinsen	-1.450.933 €	-1.255.000 €	-1.045.000 €
Ergebnis Kostenrechnung	-2.885.506 €	-2.181.900 €	-1.872.300 €
Gesamterlöse	1.699.632 €	1.977.000 €	2.175.300 €
Gesamtkosten	-4.585.138 €	-4.158.900 €	-4.047.600 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-2.885.506 €	-2.181.900 €	-1.872.300 €

Erfolgsplan Badesee Düren

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Erlöse			
Einzelauftag Stadt Düren	37 €		
Erlöse Badesee 7%	174.053 €	180.000 €	180.000 €
Erlöse Badesee 19%	7.883 €	10.000 €	10.000 €
Erlöse Badesee Parkgebühren 19%	22.189 €	20.000 €	25.000 €
Erlöse Events 19% Karten etc		5.000 €	5.000 €
Erlöse Events 7% Karten etc.		60.000 €	5.000 €
Miet- und Pachterträge Stpfl.	197.999 €	195.000 €	220.000 €
Summe	402.161 €	470.000 €	445.000 €
sonstige betriebliche Erlöse			
sonstige Erlöse 19%	15.678 €	500 €	2.000 €
sonstige USt-freie Erlöse	870 €		
aktivierte Eigenleistung		1.000 €	1.000 €
Erlöse aus Anlageverkäufen Stpfl.		500 €	500 €
Erlöse aus Anlageverkäufen stfrei	23 €		
Erträge Auflösung Rückstellungen		500 €	500 €
Versicherungsentschädigungen	16 €	1.500 €	1.500 €
kostenreduzierende Vorsteuer	1.100 €	2.000 €	2.000 €
Summe sonstige Erlöse	17.688 €	6.000 €	7.500 €
Gesamtsumme Erlöse	419.849 €	476.000 €	452.500 €
Materialaufwand			
Materialverbrauch	-3.139 €	-3.000 €	-3.000 €
Materialverbrauch (Werkstatt)	-145 €	-300 €	-200 €
Gasflaschen/Flüssiggas	-2 €	-100 €	-100 €
Pflanzen/Gehölze/Zubehör	-1 €		
Erde/Sand/Bodenbeläge	-91 €	-1.000 €	-100 €
allgem. Schilder+Zubehör		-100 €	-100 €
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb m Vst 19%	-73 €	-100 €	-100 €
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb o.Vst 19%	-20 €		
Summe Einkauf RHB	-3.471 €	-4.600 €	-3.600 €
bez. Leistungen			
Fremdleistungen	-18.318 €	-10.000 €	-15.000 €
Fremdleistungen/Gagen		-45.000 €	-5.000 €
Straßenpapierkorbabfälle	-7.018 €		
Fremdleistung Sondermüll	-1 €		
Fremdpersonalgestellung	-120 €	-5.000 €	-100 €
Fremdreinigung Boden	-16.262 €	-15.000 €	-15.000 €
Fremdreinigung Fenster	-18 €		
Summe bezogene Leistungen	-41.736 €	-75.000 €	-35.100 €
Skonto			
erhaltenes Skonto (ohne Mwst)	52 €	100 €	100 €
erhaltenes Skonto 19%	359 €	500 €	500 €
Summe	411 €	600 €	600 €
Summe Materialkosten	-44.797 €	-79.000 €	-38.100 €

Erfolgsplan Badensee Düren

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Personalaufwendungen			
Entgelt	-100.110 €	-110.000 €	-145.000 €
Aus- und Weiterbildung	-63 €	-500 €	-500 €
Dienstkleidung	-1.964 €	-1.000 €	-1.000 €
sonstige Personalkosten	-322 €	-500 €	-500 €
Personalkostenerstattung	57 €		
Erträge Auflösung Personalrückstellungen		100 €	100 €
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge			
gesetzlich-soziale Aufwendungen	-14.046 €	-24.000 €	-30.000 €
Beitrag Berufsgenossenschaften	-540 €	-1.200 €	-1.200 €
frew.soziale Aufwendungen Istfr.	-13 €		
Aufwendungen für Altersvorsorge	-4.417 €	-6.000 €	-8.000 €
RVK (nur Beamte)		-500 €	-500 €
Beihilfen (nur Beamte)		-200 €	-200 €
Beihilfeversicherung		-100 €	-100 €
Beihilfeerstattungen		200 €	200 €
Summe Personalkosten	-121.418 €	-143.700 €	-186.700 €
Bruttopersonalkosten (nachrichtlich)	-121.475 €	-144.000 €	-187.000 €
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle VG	-1.188 €	-1.500 €	-1.000 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	-46.324 €	-45.000 €	-45.000 €
Abschreibungen auf Gebäude	-66.255 €	-65.000 €	-65.000 €
Abschreibungen auf Kfz	-7.766 €	-8.000 €	-7.500 €
Abschreibungen auf GWG-Sammelposten	-3.299 €	-7.000 €	-3.500 €
Summe Abschreibungen	-124.832 €	-126.500 €	-122.000 €
sonstige betriebliche Aufwendungen			
sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.898 €	-100 €	-100 €
Heizung -Wärmelieferung-	-52 €		
Gas, Strom, Wasser, Brennstoffe	-11.217 €	-15.000 €	-12.000 €
Reinigung	-16 €		
Versicherung	-6.366 €	-7.500 €	-6.500 €
Beiträge	-126 €	-500 €	-200 €
sonstige Abgaben	-230 €		-200 €
Rep. und Instandh. von Bauten	-2.863 €	-2.000 €	-3.000 €
Rep. und Instandh. techn. Anlagen/Maschinen	-624 €	-4.000 €	-1.000 €
Ersatzteile, Rep. und Instandhaltung Geräte	-244 €	-500 €	-300 €
Schmier und Kraftstoffe		-100 €	
sonstige Rep. und Instandhaltung BGA	-22.260 €	-6.500 €	-10.000 €
Wartungs- und Betreuungskosten	-1.983 €	-1.500 €	-2.000 €
Werbe, Anzeige, und Ausschreibung	-2.709 €	-2.500 €	-2.500 €
Repräsentationskosten	-49 €	-100 €	-100 €
Reisekosten Arbeitnehmer	-18 €	-100 €	
Porto	-6 €	-100 €	
Telefon- und Internetkosten	-372 €	-1.500 €	-500 €
Bürobedarf	-379 €	-500 €	-500 €
EDV-Bedarf	-25 €	-100 €	-100 €
Zeitschriften, Bücher	-48 €	-100 €	-100 €
Rechts- und Beratungskosten	-21.651 €	-6.500 €	-6.500 €
Abschluss- und Prüfungskosten	-171 €	-200 €	-200 €
Mieten Maschinen und Geräte	-307 €	-2.000 €	-500 €
Aufwendungen für Lizenzen und Konzessionen	-147 €	-100 €	-200 €

Erfolgsplan Badensee Düren

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Werkzeuge und Kleingeräte	-795 €	-2.500 €	-1.000 €
Kleinteile/div. Material	-3.772 €	-1.500 €	-2.500 €
sonstiger Betriebsbedarf	-122 €	-100 €	-100 €
Nebenkosten Geldverkehr	-825 €	-500 €	-500 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	-79.274 €	-56.100 €	-50.600 €
Kfz-Kosten			
Kfz-Versicherungen	-1.839 €	-1.500 €	-1.800 €
Kfz-Treibstoffe	-1.572 €	-1.200 €	-1.500 €
Kfz-Ersatzteile	-302 €	-1.000 €	-500 €
Kfz-Bereifung	-7 €	-100 €	
Kfz-Betriebskosten (TÜV/AU)	-111 €	-200 €	-100 €
Kfz-Fremdreparaturen	-6.714 €	-200 €	-1.000 €
Mietleasing Kfz	-51 €	-100 €	-100 €
sonstige Kfz-Betriebskosten inkl. Parkgebühren	-17 €	-100 €	-100 €
Summe Kfz-Kosten	-10.613 €	-4.400 €	-5.100 €
VKE Stadt Düren	-3.865 €	-7.400 €	-5.000 €
Miete und Pachtzins Stadt Düren	-28.586 €	-30.500 €	-30.500 €
Aufwand interne Verrechnung	-154 €	-500 €	-200 €
Summe	-32.604 €	-38.400 €	-35.700 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-374 €	-2.000 €	-500 €
Zinsaufwand Abzins. RÜ	-1 €		
Zinsaufwand Pensionsrückstellg.		-100 €	
Summe Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-374 €	-2.100 €	-500 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	5.937 €	25.800 €	13.800 €
sonstige Steuern			
Grundbesitzabgaben	-444 €	-500 €	-500 €
fremde Grundbesitzabgaben	-6.551 €	-5.000 €	-6.500 €
Kfz-Steuer	-288 €	-300 €	-300 €
Summe sonstige Steuern	-7.284 €	-5.800 €	-7.300 €
handelsechtl. Ergebnis	-1.346 €	20.000 €	6.500 €
Kalkulatorische Zinsen	-48.145 €	-55.000 €	-45.000 €
Ergebnis Kostenrechnung	-49.491 €	-35.000 €	-38.500 €
Gesamterlöse	419.849 €	476.000 €	452.500 €
Gesamtkosten	-469.340 €	-511.000 €	-491.000 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-49.491 €	-35.000 €	-38.500 €

Erfolgsplan Rurbad

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Erlöse			
Betriebskostenzuschuss Rurbad Stadt Düren	398.008 €	370.000 €	234.000 €
Einzelauftrag Stadt Düren	95 €	1.000 €	100 €
Erlöse Schulschwimmen Stadt Düren	76.145 €	85.000 €	85.000 €
Erlöse Schulen Vereine und Gruppen 7%	82.984 €	80.000 €	85.000 €
Erlöse Stpfl. 7%	203.434 €	420.000 €	480.000 €
Erlöse 19%	52.206 €	80.000 €	130.000 €
Erlöse Schwimmkurse 7%		35.000 €	115.000 €
Mieterträge Steuerfrei	22.837 €	15.000 €	25.000 €
Miet- und Pachterträge Stpfl.	31.372 €	30.000 €	75.000 €
Summe	867.082 €	1.116.000 €	1.229.100 €
sonstige betriebliche Erlöse			
sonstige Erlöse 19%	59.004 €	20.000 €	4.000 €
sonstige Erlöse 7%		25.000 €	5.000 €
sonstige USt-freie Erlöse	8.854 €		2.000 €
aktivierte Eigenleistung		500 €	500 €
Erlöse aus Anlageverkäufen stfrei	55 €		
Erträge Auflösung SoPo	10.000 €	2.500 €	10.000 €
Versicherungsentschädigungen	193 €	1.000 €	200 €
kostenreduzierende Vorsteuer	2.977 €	6.000 €	6.000 €
Summe sonstige Erlöse	81.083 €	55.000 €	27.700 €
Gesamtsumme Erlöse	948.165 €	1.171.000 €	1.256.800 €
Materialaufwand			
Materialverbrauch	-25.379 €	-25.000 €	-15.000 €
Materialverbrauch (Werkstatt)	-220 €	-100 €	-200 €
Gasflaschen/Flüssiggas	-4 €		
Pflanzen/Gehölze/Zubehör	-3 €		
Erde/Sand/Bodenbeläge	-1 €		
allgem. Schilder+Zubehör	-494 €	-100 €	-500 €
Leuchten Straßenbeleuchtung	-624 €		
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb m Vst 19%	-5.128 €	-10.000 €	-5.000 €
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb o.Vst 19%	-46 €	-100 €	-100 €
Summe Einkauf RHB	-31.898 €	-35.300 €	-20.800 €
bez. Leistungen			
Fremdleistungen	-31.442 €	-10.000 €	-15.000 €
Fremdleistungen/Gagen	-3.125 €		
Fremdpersonalgestellung	-50.358 €	-500 €	-500 €
Fremdreinigung Boden	-255.136 €	-150.000 €	-240.000 €
Fremdreinigung Fenster	-1.015 €	-2.500 €	-1.500 €
Summe bezogene Leistungen	-341.077 €	-163.000 €	-257.000 €
Skonto			
erhaltenes Skonto (ohne Mwst)	187 €	500 €	500 €
erhaltenes Skonto 19%	1.137 €	1.500 €	1.500 €
Summe	1.324 €	2.000 €	2.000 €
Summe Materialkosten	-371.652 €	-196.300 €	-275.800 €

Erfolgsplan Rurbad

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Personalaufwendungen			
Entgelt	-479.114 €	-480.000 €	-545.000 €
Aus- und Weiterbildung	-532 €	-5.500 €	-2.500 €
Dienstkleidung	-9.323 €	-5.000 €	-7.000 €
sonstige Personalkosten	-793 €	-100 €	-500 €
Zuschüsse zu den Personalkosten	6.682 €	10.000 €	10.000 €
Personalkostenerstattung	405 €		500 €
Erträge Auflösung Personalrückstellungen		100 €	100 €
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge			
gesetzlich-soziale Aufwendungen	-93.040 €	-96.000 €	-110.000 €
Beitrag Berufsgenossenschaften	-1.274 €	-2.000 €	-4.000 €
frew.soziale Aufwendungen Istfr.	-31 €		
Aufwendungen für Altersvorsorge	-35.625 €	-38.000 €	-40.000 €
RVK (nur Beamte)		-1.000 €	-1.200 €
Beihilfen (nur Beamte)		-500 €	-500 €
Beihilfeversicherung		-500 €	-500 €
Beihilfeerstattungen		500 €	500 €
Summe Personalkosten	-612.644 €	-618.000 €	-700.100 €
Bruttopersonalkosten (nachrichtlich)	-619.730 €	-628.600 €	-711.200 €
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle VG	-1.355 €	-1.000 €	-1.500 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	-254.617 €	-290.000 €	-235.000 €
Abschreibungen auf Gebäude	-263.634 €	-280.000 €	-300.000 €
Abschreibungen auf Kfz	-210 €	-500 €	-500 €
Abschreibungen auf GWG-Sammelposten	-10.476 €	-5.000 €	-10.000 €
Summe Abschreibungen	-530.292 €	-576.500 €	-547.000 €
sonstige betriebliche Aufwendungen			
sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.038 €	-1.000 €	-2.000 €
Heizung -Wärmelieferung-	-346.648 €	-170.000 €	-180.000 €
Gas, Strom, Wasser, Brennstoffe	-240.974 €	-380.000 €	-320.000 €
Reinigung	-569 €		
sonst. Grundstücksaufwendungen	-13.650 €	-15.000 €	-15.000 €
Versicherung	-20.130 €	-20.000 €	-20.000 €
Beiträge	-1.223 €	-800 €	-1.200 €
sonstige Abgaben	-4 €	-300 €	-100 €
Rep. und Instandh. von Bauten	-7.771 €	-2.500 €	-5.000 €
Rep. und Instandh. techn. Anlagen/Maschinen	-5.250 €	-5.000 €	-5.000 €
Ersatzteile, Rep. und Instandhaltung Geräte		-1.000 €	-100 €
sonstige Rep. und Instandhaltung BGA	-9.208 €	-6.000 €	-5.000 €
Wartungs- und Betreuungskosten	-36.139 €	-10.000 €	-35.000 €
Werbe, Anzeige, und Ausschreibung	-16.528 €	-5.000 €	-5.000 €
Repräsentationskosten	-5.313 €	-2.000 €	-3.500 €
Reisekosten Arbeitnehmer	-1.086 €	-500 €	-500 €
Reisekosten Betriebsleitung		-100 €	-100 €
Transportkosten	-240 €		
Porto	-2 €	-100 €	-100 €
Telefon- und Internetkosten	-3.338 €	-3.000 €	-3.000 €
Bürobedarf	-1.553 €	-500 €	-1.000 €
EDV-Bedarf	-1.052 €	-500 €	-800 €
Zeitschriften, Bücher	-1.228 €	-800 €	-800 €
Rechts- und Beratungskosten	-11.743 €	-5.000 €	-5.000 €

Erfolgsplan Rurbad

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Abschluss- und Prüfungskosten	-405 €	-500 €	-500 €
Mieten Maschinen und Geräte	-3.688 €	-800 €	-3.500 €
Aufwendungen für Lizenzen und Konzessionen	-344 €	-400 €	-400 €
Werkzeuge und Kleingeräte	-5.728 €	-2.000 €	-2.000 €
Kleinteile/div. Material	-30.459 €	-1.500 €	-5.000 €
sonstiger Betriebsbedarf	-458 €	-100 €	-100 €
Nebenkosten Geldverkehr	-4.076 €	-3.000 €	-3.000 €
Nicht abziehbare Vorsteuer 7%	-817 €	-500 €	-500 €
Nicht abziehbare Vorsteuer 19%	-16.858 €	-6.000 €	-15.000 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	-788.519 €	-643.900 €	-638.200 €
Kfz-Kosten			
Kfz-Versicherungen	-56 €	-200 €	-100 €
Kfz-Treibstoffe	-461 €	-800 €	-500 €
Kfz-Ersatzteile	-96 €		-100 €
Kfz-Bereifung	-15 €		
Kfz-Betriebskosten (TÜV/AU)	-5 €		
Kfz-Fremdreparaturen	-8 €	-200 €	
Mietleasing Kfz	-121 €	-200 €	-200 €
sonstige Kfz-Betriebskosten inkl. Parkgebühren	-57 €	-100 €	-100 €
Summe Kfz-Kosten	-820 €	-1.500 €	-1.000 €
Anlagenabgang - Restbuchwert	-0 €		
VKE Stadt Düren	-6.675 €	-12.500 €	-10.300 €
Aufwand interne Verrechnung	-363 €	-500 €	-500 €
Summe	-7.038 €	-13.000 €	-10.800 €
Erträge aus Beteiligungen			
Erträge aus Beteiligungen	331.618 €	330.000 €	466.000 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-341.682 €	-340.000 €	-340.000 €
Zinsaufwand Abzins. RÜ	-2 €		
Zinsaufwand Pensionsrückstellg.		-100 €	-100 €
Summe Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-341.683 €	-340.100 €	-340.100 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.372.865 €	-888.300 €	-790.200 €
sonstige Steuern			
Grundbesitzabgaben	-60.348 €	-55.000 €	-40.000 €
fremde Grundbesitzabgaben		-3.500 €	-3.500 €
Kfz-Steuer	-14 €	-100 €	-100 €
Summe sonstige Steuern	-60.361 €	-58.600 €	-43.600 €
handelsechtl. Ergebnis	-1.433.226 €	-946.900 €	-833.800 €
Kalkulatorische Zinsen	-1.402.789 €	-1.200.000 €	-1.000.000 €
Ergebnis Kostenrechnung	-2.836.015 €	-2.146.900 €	-1.833.800 €

Erfolgsplan Rurbad

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Gesamterlöse	1.279.783 €	1.501.000 €	1.722.800 €
Gesamtkosten	-4.115.797 €	-3.647.900 €	-3.556.600 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-2.836.015 €	-2.146.900 €	-1.833.800 €

Erfolgsplan Bauhof

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Erlöse			
Kostenerstattung Stadt Düren	2.420.000 €	2.455.000 €	2.551.000 €
Kostenerstattung SE	1.400.884 €	1.505.000 €	1.605.000 €
Einzelauftrag Stadt Düren	45.437 €	49.000 €	47.500 €
Erlöse Straßenbeleuchtung allgemein 19%	7.748 €	10.000 €	10.000 €
Neubau Erschließung privat 19%	5.966 €	50.000 €	15.000 €
Erlöse Fahrzeuggestellung Stadt Düren	2.683 €	0 €	0 €
Miet- und Pachterträge Stpfl.	15.436 €	13.000 €	16.000 €
Summe	3.898.155 €	4.082.000 €	4.244.500 €
sonstige betriebliche Erlöse			
sonstige Erlöse 19%	417 €	1.100 €	1.100 €
sonstige USt-freie Erlöse	48 €	2.500 €	700 €
aktivierte Eigenleistung	3.270 €	0 €	0 €
Erlöse aus Anlageverkäufen stfrei	10.240 €	1.100 €	9.600 €
Erträge Auflösung Rückstellungen	0 €	100 €	100 €
Versicherungsentschädigungen	90.874 €	50.000 €	53.000 €
Summe sonstige Erlöse	104.847 €	54.800 €	64.500 €
Gesamtsumme Erlöse	4.003.001 €	4.136.800 €	4.309.000 €
Materialaufwand			
Materialverbrauch	-19.555 €	-19.500 €	-19.000 €
Materialverbrauch (Werkstatt)	-2.017 €	-2.700 €	-2.700 €
Gasflaschen/Flüssiggas	-848 €	-800 €	-800 €
Pflanzen/Gehölze/Zubehör	-8 €	0 €	0 €
Erde/Sand/Bodenbeläge	-145.753 €	-71.000 €	-97.500 €
allgem. Schilder+Zubehör	-82.179 €	-37.000 €	-58.500 €
Stromeinkauf Straßenbeleuchtung	-202.413 €	-750.000 €	-365.000 €
Netzentgelt/Rundsteuersignal	-113.770 €	-105.000 €	-120.000 €
Kabel	-15.529 €	-20.000 €	-15.000 €
Leuchten Straßenbeleuchtung	56.254 €	-5.000 €	-60.000 €
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb m Vst 19%	-5 €	-2.000 €	0 €
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb o.Vst 19%	-24.974 €	-20.000 €	-50.000 €
Summe Einkauf RHB	-550.798 €	-1.033.000 €	-788.500 €
bez. Leistungen			
Fremdleistungen	-103.571 €	-75.000 €	-107.500 €
Straßenkehrriecht/Schlämme	-28.209 €	-35.000 €	-35.000 €
Fremdleistung Sondermüll	-58 €	0 €	0 €
Baustoff/Holz/Etc-Entsorgung	-745 €	-2.500 €	-1.500 €
Fremdpersonalgestellung	-36.796 €	-20.000 €	-40.500 €
Fremdreinigung Boden	-6.526 €	-7.500 €	-7.500 €
Fremdreinigung Fenster	-109 €	-100 €	-100 €
Fremdleistung Straßenbeleuchtung Private BM	0 €	-15.000 €	-5.000 €
Fremdleistung Straßenbeleuchtung Allgemein	-44.401 €	-50.000 €	-50.000 €
Leistungen ausl. UN ohne Vorsteuer, 19% Ust	-1.421 €	0 €	0 €
Summe bezogene Leistungen	-221.835 €	-205.100 €	-247.100 €
Skonto			
erhaltenes Skonto (ohne Mwst)	5.519 €	6.500 €	6.500 €

Erfolgsplan Bauhof

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Summe	5.519 €	6.500 €	6.500 €
Summe Materialkosten	-767.114 €	-1.231.600 €	-1.029.100 €
Personalaufwendungen			
Entgelt	-1.217.232 €	-1.375.000 €	-1.485.000 €
Aus- und Weiterbildung	-8.851 €	-1.200 €	-1.000 €
Dienstkleidung	-7.476 €	-6.500 €	-6.500 €
sonstige Personalkosten	-2.648 €	-2.000 €	-2.000 €
Personalkostenerstattung	7.323 €	0 €	0 €
Erträge Auflösung Personalrückstellungen	72 €	100 €	100 €
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge			
gesetzlich-soziale Aufwendungen	-254.096 €	-280.000 €	-301.000 €
Beitrag Berufsgenossenschaften	-3.289 €	-4.500 €	-4.500 €
frew.soziale Aufwendungen Istfr.	-79 €	0 €	0 €
Aufwendungen für Altersvorsorge	-99.265 €	-115.000 €	-128.000 €
RVK (nur Beamte)	-1.347 €	-2.400 €	-2.400 €
Beihilfen (nur Beamte)	-197 €	-800 €	-400 €
Beihilfen (Sonstige ohne Beamte)	0 €	-600 €	-600 €
Beihilfeversicherung	-212 €	-500 €	-500 €
Beihilfeerstattungen	103 €	800 €	400 €
Summe Personalkosten	-1.587.197 €	-1.787.600 €	-1.931.400 €
Bruttopersonalkosten (nachrichtlich)	-1.594.695 €	-1.788.500 €	-1.931.900 €
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle VG	-481 €	-1.500 €	-1.500 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	-481.309 €	-484.000 €	-484.000 €
Abschreibungen auf Gebäude	-3.136 €	-4.000 €	-4.000 €
Abschreibungen auf Kfz	-193.369 €	-215.000 €	-223.500 €
Abschreibungen auf GWG-Sammelposten	-3.862 €	-6.500 €	-5.000 €
Summe Abschreibungen	-682.158 €	-711.000 €	-718.000 €
sonstige betriebliche Aufwendungen			
sonstige betriebliche Aufwendungen	-88 €	-1.100 €	-300 €
Miete	-6.702 €	-7.000 €	-7.000 €
Heizung -Wärmelieferung-	-313 €	0 €	0 €
Gas, Strom, Wasser, Brennstoffe	-6.494 €	-14.000 €	-8.600 €
Reinigung	-1.650 €	-2.200 €	-2.200 €
Versicherung	-3.904 €	-5.000 €	-4.500 €
Beiträge	-1.057 €	-1.000 €	-1.000 €
sonstige Abgaben	-9 €	0 €	0 €
Rep. und Instandh. von Bauten	-2.390 €	-8.500 €	-4.000 €
Rep. und Instandh. städt. Tiefbau-Objekte	-14.913 €	-70.000 €	-45.000 €
Rep. und Instandh. techn. Anlagen/Maschinen	-5.758 €	-7.500 €	-7.500 €
Ersatzteile, Rep. und Instandhaltung Geräte	-2.332 €	-1.000 €	-1.700 €
Schmier und Kraftstoffe	-1.231 €	-1.100 €	-1.100 €
sonstige Rep. und Instandhaltung BGA	-2.961 €	-2.100 €	-1.600 €
Wartungs- und Betreuungskosten	-111.632 €	-96.500 €	-121.500 €
Werbe, Anzeige, und Ausschreibung	-3.907 €	-5.000 €	-4.000 €
Repräsentationskosten	-515 €	-300 €	-400 €
Reisekosten Arbeitnehmer	-1.002 €	-300 €	-1.100 €
Reisekosten Betriebsleitung	0 €	-300 €	-200 €

Erfolgsplan Bauhof

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Transportkosten	-218 €	0 €	0 €
Porto	-8 €	-200 €	-200 €
Telefon- und Internetkosten	-8.687 €	-9.000 €	-9.000 €
Bürobedarf	-903 €	-1.100 €	-900 €
EDV-Bedarf	-200 €	-300 €	-300 €
Zeitschriften, Bücher	-2.142 €	-2.100 €	-2.100 €
Rechts- und Beratungskosten	-224 €	-1.400 €	-700 €
Abschluss- und Prüfungskosten	-1.037 €	-1.300 €	-1.300 €
Mieten Maschinen und Geräte	-1.833 €	-4.500 €	-2.500 €
Aufwendungen für Lizenzen und Konzessionen	-998 €	-1.000 €	-800 €
Ausnahmegenehmigung Containeraufstellung	-1 €	0 €	0 €
Mietleasing	0 €	-200 €	-100 €
Werkzeuge und Kleingeräte	-7.722 €	-9.000 €	-7.000 €
Kleinteile/div. Material	-22.243 €	-18.000 €	-19.500 €
sonstiger Betriebsbedarf	-858 €	-400 €	-500 €
Nebenkosten Geldverkehr	-749 €	-600 €	-600 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	-214.683 €	-272.000 €	-257.200 €
Kfz-Kosten			
Kfz-Versicherungen	-15.560 €	-16.500 €	-16.500 €
Kfz-Treibstoffe	-64.320 €	-78.000 €	-78.000 €
Kfz-Ersatzteile	-16.835 €	-21.500 €	-20.000 €
Kfz-Bereifung	-5.383 €	-3.000 €	-4.000 €
Kfz-Betriebskosten (TüV/AU)	-2.594 €	-2.300 €	-2.300 €
Kfz-Fremdreparaturen	-23.668 €	-33.000 €	-25.300 €
Mietleasing Kfz	-310 €	-300 €	-300 €
sonstige Kfz-Betriebskosten inkl. Parkgebühren	-1.235 €	-1.000 €	-1.600 €
Summe Kfz-Kosten	-129.904 €	-155.600 €	-148.000 €
Anlagenabgang - Restbuchwert	-25.485 €	-100 €	-500 €
VKE Stadt Düren	-18.980 €	-20.700 €	-22.000 €
Aufwand interne Verrechnung	-929 €	-1.500 €	-1.500 €
Summe	-45.394 €	-22.300 €	-24.000 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-9.002 €	-25.000 €	-9.500 €
Zinsaufwand Abzins. RÜ	-4 €	0 €	0 €
Zinsaufwand Pensionsrückstellg.	-61 €	-800 €	-700 €
Summe Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-9.067 €	-25.800 €	-10.200 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	567.485 €	-69.100 €	191.100 €
sonstige Steuern			
Grundbesitzabgaben	-2.688 €	-4.400 €	-3.300 €
Kfz-Steuer	-817 €	-800 €	-800 €
Summe sonstige Steuern	-3.505 €	-5.200 €	-4.100 €
handelsechtl. Ergebnis	563.979 €	-74.300 €	187.000 €
Kalkulatorische Zinsen	-160.178 €	-182.800 €	-187.000 €

Erfolgsplan Bauhof

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Ergebnis Kostenrechnung	403.802 €	-257.100 €	0 €
Gesamterlöse	4.003.001 €	4.136.800 €	4.309.000 €
Gesamtkosten	-3.599.200 €	-4.393.900 €	-4.309.000 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	403.802 €	-257.100 €	0 €

Erfolgsplan Straßen- und Kanalunterhaltung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Erlöse			
Kostenerstattung Stadt Düren	780.000 €	780.000 €	825.000 €
Kostenerstattung SE	1.400.884 €	1.505.000 €	1.605.000 €
Einzelauftrag Stadt Düren	17.990 €	14.000 €	17.500 €
Erlöse Fahrzeuggestellung Stadt Düren	-28 €	0 €	0 €
Miet- und Pachterträge Stpfl.	392 €	1.000 €	1.000 €
Summe	2.199.238 €	2.300.000 €	2.448.500 €
sonstige betriebliche Erlöse			
sonstige Erlöse 19%	386 €	1.000 €	1.000 €
sonstige USt-freie Erlöse	43 €	2.000 €	200 €
Erlöse aus Anlageverkäufen stfrei	10.226 €	1.000 €	9.500 €
Anlagenabgang -Restbuchwert	-2 €	0 €	0 €
Versicherungsentschädigungen	13.480 €	10.000 €	13.000 €
Summe sonstige Erlöse	24.132 €	14.000 €	23.700 €
Gesamtsumme Erlöse	2.223.370 €	2.314.000 €	2.472.200 €
Materialaufwand			
Materialverbrauch	-19.493 €	-17.500 €	-17.000 €
Materialverbrauch (Werkstatt)	-1.906 €	-2.500 €	-2.500 €
Gasflaschen/Flüssiggas	-786 €	-700 €	-700 €
Pflanzen/Gehölze/Zubehör	-8 €	0 €	0 €
Erde/Sand/Bodenbeläge	-143.293 €	-70.000 €	-95.000 €
allgem. Schilder+Zubehör	-79.603 €	-36.000 €	-56.000 €
Leuchten Straßenbeleuchtung	-3.159 €	0 €	0 €
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb m Vst 19%	-5 €	0 €	0 €
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb o.Vst 19%	-134 €	0 €	0 €
Summe Einkauf RHB	-248.387 €	-126.700 €	-171.200 €
bez. Leistungen			
Fremdleistungen	-88.311 €	-65.000 €	-77.500 €
Straßenkehrriecht/Schlämme	-28.209 €	-35.000 €	-35.000 €
Fremdleistung Sondermüll	-55 €	0 €	0 €
Baustoff/Holz/Etc-Entsorgung	-745 €	-2.500 €	-1.500 €
Fremdpersonalgestellung	-651 €	0 €	-500 €
Fremdreinigung Boden	-5.872 €	-7.000 €	-7.000 €
Fremdreinigung Fenster	-98 €	0 €	0 €
Summe bezogene Leistungen	-123.940 €	-109.500 €	-121.500 €
Skonto			
erhaltenes Skonto (ohne Mwst)	4.368 €	4.500 €	4.500 €
Summe	4.368 €	4.500 €	4.500 €
Summe Materialkosten	-367.959 €	-231.700 €	-288.200 €
Personalaufwendungen			
Entgelt	-1.049.649 €	-1.170.000 €	-1.260.000 €
Aus- und Weiterbildung	-8.439 €	-1.000 €	-800 €
Dienstkleidung	-6.915 €	-6.000 €	-6.000 €
sonstige Personalkosten	-1.755 €	-1.500 €	-1.500 €

Erfolgsplan Straßen- und Kanalunterhaltung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Personalkostenerstattung	7.144 €	0 €	0 €
Erträge Auflösung Personalrückstellungen	60 €	100 €	100 €
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge			
gesetzlich-soziale Aufwendungen	-219.252 €	-238.000 €	-256.000 €
Beitrag Berufsgenossenschaften	-2.958 €	-4.000 €	-4.000 €
frew.soziale Aufwendungen Istfr.	-71 €	0 €	0 €
Aufwendungen für Altersvorsorge	-86.122 €	-97.000 €	-108.000 €
RVK (nur Beamte)	-1.127 €	-1.600 €	-1.600 €
Beihilfen (nur Beamte)	-165 €	-600 €	-300 €
Beihilfen (Sonstige ohne Beamte)	0 €	-500 €	-500 €
Beihilfeversicherung	-178 €	-400 €	-400 €
Beihilfeerstattungen	86 €	600 €	200 €
Summe Personalkosten	-1.369.340 €	-1.519.900 €	-1.638.800 €
Bruttopersonalkosten (nachrichtlich)	-1.376.630 €	-1.520.600 €	-1.639.100 €
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle VG	-432 €	-1.000 €	-1.000 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	-21.214 €	-24.000 €	-24.000 €
Abschreibungen auf Gebäude	-2.819 €	-3.500 €	-3.500 €
Abschreibungen auf Kfz	-175.069 €	-195.000 €	-205.000 €
Abschreibungen auf GWG-Sammelposten	-2.804 €	-5.500 €	-4.000 €
Summe Abschreibungen	-202.338 €	-229.000 €	-237.500 €
sonstige betriebliche Aufwendungen			
sonstige betriebliche Aufwendungen	-79 €	-600 €	-200 €
Heizung -Wärmelieferung-	-282 €	0 €	0 €
Gas, Strom, Wasser, Brennstoffe	-6.410 €	-11.500 €	-8.500 €
Reinigung	-1.639 €	-2.100 €	-2.100 €
Versicherung	-3.509 €	-4.500 €	-4.000 €
Beiträge	-685 €	-500 €	-500 €
sonstige Abgaben	-8 €	0 €	0 €
Rep. und Instandh. von Bauten	-2.373 €	-8.000 €	-3.500 €
Rep. und Instandh. städt. Tiefbau-Objekte	-14.913 €	-70.000 €	-45.000 €
Rep. und Instandh. techn. Anlagen/Maschinen	-5.229 €	-7.000 €	-7.000 €
Ersatzteile, Rep. und Instandhaltung Geräte	-2.266 €	-500 €	-1.200 €
Schmier und Kraftstoffe	-1.231 €	-1.000 €	-1.000 €
sonstige Rep. und Instandhaltung BGA	-2.076 €	-2.000 €	-1.500 €
Wartungs- und Betreuungskosten	-24.285 €	-16.500 €	-26.500 €
Werbe, Anzeige, und Ausschreibung	-3.739 €	-4.000 €	-3.800 €
Repräsentationskosten	-353 €	-200 €	-200 €
Reisekosten Arbeitnehmer	-488 €	-200 €	-600 €
Reisekosten Betriebsleitung	0 €	-200 €	-200 €
Porto	-8 €	-100 €	-100 €
Telefon- und Internetkosten	-3.566 €	-4.000 €	-4.000 €
Bürobedarf	-813 €	-700 €	-700 €
EDV-Bedarf	-180 €	-200 €	-200 €
Zeitschriften, Bücher	-1.905 €	-1.900 €	-1.900 €
Rechts- und Beratungskosten	-201 €	-600 €	-600 €
Abschluss- und Prüfungskosten	-932 €	-800 €	-800 €
Mieten Maschinen und Geräte	-1.152 €	-2.000 €	-1.500 €
Aufwendungen für Lizenzen und Konzessionen	-903 €	-700 €	-700 €
Ausnahmegenehmigung Containeraufstellung	-1 €	0 €	0 €

Erfolgsplan Straßen- und Kanalunterhaltung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Mietleasing	0 €	-200 €	-100 €
Werkzeuge und Kleingeräte	-5.505 €	-7.500 €	-5.000 €
Kleinteile/div. Material	-4.443 €	-3.000 €	-4.500 €
sonstiger Betriebsbedarf	-662 €	-300 €	-400 €
Nebenkosten Geldverkehr	-673 €	-500 €	-500 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	-90.509 €	-151.300 €	-126.800 €
Kfz-Kosten			
Kfz-Versicherungen	-13.811 €	-15.000 €	-15.000 €
Kfz-Treibstoffe	-57.653 €	-70.000 €	-70.000 €
Kfz-Ersatzteile	-15.934 €	-21.000 €	-19.000 €
Kfz-Bereifung	-4.412 €	-2.500 €	-3.000 €
Kfz-Betriebskosten (TüV/AU)	-2.237 €	-2.000 €	-2.000 €
Kfz-Fremdreparaturen	-19.724 €	-23.000 €	-20.300 €
Mietleasing Kfz	-279 €	-300 €	-300 €
sonstige Kfz-Betriebskosten inkl. Parkgebühren	-949 €	-500 €	-1.100 €
Summe Kfz-Kosten	-114.998 €	-134.300 €	-130.700 €
Anlagenabgang - Restbuchwert	-22.937 €	-100 €	-500 €
VKE Stadt Düren	-17.082 €	-18.600 €	-20.000 €
Aufwand interne Verrechnung	-835 €	-1.300 €	-1.300 €
Summe	-40.854 €	-20.000 €	-21.800 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-2.032 €	-5.000 €	-2.500 €
Zinsaufwand Abzins. RÜ	-4 €	0 €	0 €
Zinsaufwand Pensionsrückstellg.	-51 €	-300 €	-200 €
Summe Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-2.087 €	-5.300 €	-2.700 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	35.285 €	22.500 €	25.700 €
sonstige Steuern			
Grundbesitzabgaben	-2.416 €	-4.000 €	-3.000 €
Kfz-Steuer	-655 €	-700 €	-700 €
Summe sonstige Steuern	-3.071 €	-4.700 €	-3.700 €
handelsechtl. Ergebnis	32.215 €	17.800 €	22.000 €
Kalkulatorische Zinsen	-18.123 €	-17.800 €	-22.000 €
Ergebnis Kostenrechnung	14.092 €	0 €	0 €
Gesamterlöse	2.223.370 €	2.314.000 €	2.472.200 €
Gesamtkosten	-2.209.279 €	-2.314.000 €	-2.472.200 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	14.092 €	0 €	0 €

Erfolgsplan Straßenbeleuchtung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Erlöse			
Kostenerstattung Stadt Düren	1.640.000 €	1.675.000 €	1.726.000 €
Einzelauftrag Stadt Düren	27.447 €	35.000 €	30.000 €
Erlöse Straßenbeleuchtung allgemein 19%	7.748 €	10.000 €	10.000 €
Neubau Erschließung privat 19%	5.966 €	50.000 €	15.000 €
Erlöse Fahrzeuggestellung Stadt Düren	2.711 €		
Miet- und Pachterträge Stpfl.	15.044 €	12.000 €	15.000 €
Summe	1.698.917 €	1.782.000 €	1.796.000 €
sonstige betriebliche Erlöse			
sonstige Erlöse 19%	32 €	100 €	100 €
sonstige USt-freie Erlöse	5 €	500 €	500 €
aktivierte Eigenleistung	3.270 €		
Erlöse aus Anlageverkäufen stfrei	14 €	100 €	100 €
Erträge Auflösung Rückstellungen		100 €	100 €
Versicherungsentschädigungen	77.394 €	40.000 €	40.000 €
Summe sonstige Erlöse	80.714 €	40.800 €	40.800 €
Gesamtsumme Erlöse	1.779.631 €	1.822.800 €	1.836.800 €
Materialaufwand			
Materialverbrauch	-62 €	-2.000 €	-2.000 €
Materialverbrauch (Werkstatt)	-111 €	-200 €	-200 €
Gasflaschen/Flüssiggas	-63 €	-100 €	-100 €
Erde/Sand/Bodenbeläge	-2.461 €	-1.000 €	-2.500 €
allgem. Schilder+Zubehör	-2.576 €	-1.000 €	-2.500 €
Stromeinkauf Straßenbeleuchtung	-202.413 €	-750.000 €	-365.000 €
Netzentgelt/Rundsteuersignal	-113.770 €	-105.000 €	-120.000 €
Kabel	-15.529 €	-20.000 €	-15.000 €
Leuchten/Leuchtmittel Straßenbeleuchtung	59.414 €	-5.000 €	-60.000 €
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb m Vst 19%	-0 €	-2.000 €	0 €
Wareneingang innergemeinschaftl. Erwerb o.Vst 19%	-24.840 €	-20.000 €	-50.000 €
Summe Einkauf RHB	-302.411 €	-906.300 €	-617.300 €
bez. Leistungen			
Fremdleistungen	-15.260 €	-10.000 €	-30.000 €
Fremdleistung Sondermüll	-3 €		
Fremdpersonalgestellung	-36.145 €	-20.000 €	-40.000 €
Fremdreinigung Boden	-654 €	-500 €	-500 €
Fremdreinigung Fenster	-11 €	-100 €	-100 €
Fremdleistung Straßenbeleuchtung Private BM		-15.000 €	-5.000 €
Fremdleistung Straßenbeleuchtung Allgemein	-44.401 €	-50.000 €	-50.000 €
Leistungen ausl. UN ohne Vorsteuer, 19% Ust	-1.421 €		
Summe bezogene Leistungen	-97.894 €	-95.600 €	-125.600 €
Skonto			
erhaltenes Skonto (ohne Mwst)	1.151 €	2.000 €	2.000 €
erhaltenes Skonto 19%			
Summe	1.151 €	2.000 €	2.000 €
Summe Materialkosten	-399.155 €	-999.900 €	-740.900 €

Erfolgsplan Straßenbeleuchtung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
Personalaufwendungen			
Entgelt	-167.583 €	-205.000 €	-225.000 €
Aus- und Weiterbildung	-412 €	-200 €	-200 €
Dienstkleidung	-561 €	-500 €	-500 €
sonstige Personalkosten	-894 €	-500 €	-500 €
Personalkostenerstattung	180 €		
Erträge Auflösung Personalrückstellungen	12 €		
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge			
gesetzlich-soziale Aufwendungen	-34.844 €	-42.000 €	-45.000 €
Beitrag Berufsgenossenschaften	-332 €	-500 €	-500 €
frew.soziale Aufwendungen Istfr.	-8 €		
Aufwendungen für Altersvorsorge	-13.144 €	-18.000 €	-20.000 €
RVK (nur Beamte)	-221 €	-800 €	-800 €
Beihilfen (nur Beamte)	-32 €	-200 €	-100 €
Beihilfen (Sonstige ohne Beamte)		-100 €	-100 €
Beihilfeversicherung	-35 €	-100 €	-100 €
Beihilfeerstattungen	17 €	200 €	200 €
Summe Personalkosten	-217.857 €	-267.700 €	-292.600 €
Bruttopersonalkosten (nachrichtlich)	-218.065 €	-267.900 €	-292.800 €
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle VG	-49 €	-500 €	-500 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	-460.095 €	-460.000 €	-460.000 €
Abschreibungen auf Gebäude	-317 €	-500 €	-500 €
Abschreibungen auf Kfz	-18.300 €	-20.000 €	-18.500 €
Abschreibungen auf GWG-Sammelposten	-1.058 €	-1.000 €	-1.000 €
Summe Abschreibungen	-479.820 €	-482.000 €	-480.500 €
sonstige betriebliche Aufwendungen			
sonstige betriebliche Aufwendungen	-9 €	-500 €	-100 €
Miete	-6.702 €	-7.000 €	-7.000 €
Heizung -Wärmelieferung-	-32 €		
Gas, Strom, Wasser, Brennstoffe	-84 €	-2.500 €	-100 €
Reinigung	-11 €	-100 €	-100 €
Versicherung	-395 €	-500 €	-500 €
Beiträge	-372 €	-500 €	-500 €
sonstige Abgaben	-1 €		
Rep. und Instandh. von Bauten	-17 €	-500 €	-500 €
Rep. und Instandh. techn. Anlagen/Maschinen	-529 €	-500 €	-500 €
Ersatzteile, Rep. und Instandhaltung Geräte	-65 €	-500 €	-500 €
Schmier und Kraftstoffe		-100 €	-100 €
sonstige Rep. und Instandhaltung BGA	-885 €	-100 €	-100 €
Wartungs- und Betreuungskosten	-87.348 €	-80.000 €	-95.000 €
Werbe, Anzeige, und Ausschreibung	-169 €	-1.000 €	-200 €
Repräsentationskosten	-162 €	-100 €	-200 €
Reisekosten Arbeitnehmer	-514 €	-100 €	-500 €
Reisekosten Betriebsleitung		-100 €	
Transportkosten	-218 €		
Porto	-1 €	-100 €	-100 €
Telefon- und Internetkosten	-5.121 €	-5.000 €	-5.000 €
Bürobedarf	-89 €	-400 €	-200 €

Erfolgsplan Straßenbeleuchtung

	Ergebnis 2022	WP-2023	WP-2024
EDV-Bedarf	-20 €	-100 €	-100 €
Zeitschriften, Bücher	-237 €	-200 €	-200 €
Rechts- und Beratungskosten	-23 €	-800 €	-100 €
Abschluss- und Prüfungskosten	-105 €	-500 €	-500 €
Mieten Maschinen und Geräte	-682 €	-2.500 €	-1.000 €
Aufwendungen für Lizenzen und Konzessionen	-95 €	-300 €	-100 €
Werkzeuge und Kleingeräte	-2.217 €	-1.500 €	-2.000 €
Kleinteile/div. Material	-17.801 €	-15.000 €	-15.000 €
sonstiger Betriebsbedarf	-196 €	-100 €	-100 €
Nebenkosten Geldverkehr	-76 €	-100 €	-100 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	-124.174 €	-120.700 €	-130.400 €
Kfz-Kosten			
Kfz-Versicherungen	-1.749 €	-1.500 €	-1.500 €
Kfz-Treibstoffe	-6.667 €	-8.000 €	-8.000 €
Kfz-Ersatzteile	-901 €	-500 €	-1.000 €
Kfz-Bereifung	-971 €	-500 €	-1.000 €
Kfz-Betriebskosten (TÜV/AU)	-356 €	-300 €	-300 €
Kfz-Fremdreparaturen	-3.944 €	-10.000 €	-5.000 €
Mietleasing Kfz	-31 €		
sonstige Kfz-Betriebskosten inkl. Parkgebühren	-286 €	-500 €	-500 €
Summe Kfz-Kosten	-14.906 €	-21.300 €	-17.300 €
Anlagenabgang - Restbuchwert	-2.549 €		
VKE Stadt Düren	-1.898 €	-2.100 €	-2.000 €
Aufwand interne Verrechnung	-94 €	-200 €	-200 €
Summe	-4.541 €	-2.300 €	-2.200 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-6.970 €	-20.000 €	-7.000 €
Zinsaufwand Pensionsrückstellg.	-10 €	-500 €	-500 €
Summe Zinsen und ähnl. Aufwendungen	-6.980 €	-20.500 €	-7.500 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	532.199 €	-91.600 €	165.400 €
sonstige Steuern			
Grundbesitzabgaben	-272 €	-400 €	-300 €
Kfz-Steuer	-162 €	-100 €	-100 €
Summe sonstige Steuern	-435 €	-500 €	-400 €
handelsechtl. Ergebnis	531.765 €	-92.100 €	165.000 €
Kalkulatorische Zinsen	-142.055 €	-165.000 €	-165.000 €
Ergebnis Kostenrechnung	389.710 €	-257.100 €	0 €
Gesamterlöse	1.779.631 €	1.822.800 €	1.836.800 €
Gesamtkosten	-1.389.921 €	-2.079.900 €	-1.836.800 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	389.710 €	-257.100 €	0 €

Investitionsplan

Pos.	Investitionsgut	IST 2022	WP-2023	WP-2024
	Grünflächenunterhaltung			
1	PKW/Transporter/Service-Fahrzeug	172.465 €	35.000 €	50.000 €
2	Großflächenmäher	146.965 €	135.000 €	24.000 €
3	Wasserfaß auf Anhänger	15.875 €		
4	Kleingeräte	53.554 €		15.000 €
5	Tennenpflegegerät			15.000 €
6	Schlegelmäher/Mähbalken			30.000 €
7	Frontsichelmäher	19.635 €		
8	Anhänger	10.350 €	20.000 €	25.000 €
9	GWG	19.367 €	10.000 €	
	Forst			
1	Kleingeräte			7.500 €
2	Asthacker			75.000 €
3	Anhänger			9.000 €
	Zwischensumme	438.210 €	200.000 €	250.500 €
	Bestattungswesen			
1	Großflächenmäher/Mäher	45.625 €		
2	Urnen-Stelen/neue Begräbnisformen	179.613 €	135.000 €	105.000 €
3	Multifunktionsfahrzeuge/Bagger		50.000 €	50.000 €
4	Kleingeräte	50.930 €	20.000 €	22.000 €
5	bauliche Anlagen	9.446 €	35.000 €	
6	Kleintransporter/PKW	23.350 €	70.000 €	40.000 €
7	GWG	5.277 €		
	Zwischensumme	314.241 €	310.000 €	217.000 €
	Gebäudereinigung und Fahrzeuggestellung			
1	PKW/Transporter/E-Mobilität	134.615 €	220.000 €	180.000 €
	Zwischensumme	134.615 €	220.000 €	180.000 €
	Straßenreinigung			
1	Kehrmaschine (GKM, KKM) e-Mobil, Wasserstoff, e-Fuels ?	205.953 €		235.000 €
2	Transporter/Kastenwagen/LMV		80.000 €	
3	Förderanlage (Streugut)			55.000 €
4	Kleingeräte; Papierkörbe	9.710 €	25.000 €	25.000 €
5	GWG			
	Zwischensumme	215.663 €	105.000 €	315.000 €
	Abfallbeseitigung			
1	Müllsammelfahrzeuge	141.015 €	240.000 €	155.000 €
2	Müllsammelfahrzeug mit Detektionssystem (Deep Scan)			340.000 €
	Zwischensumme	141.015 €	240.000 €	495.000 €
	Bereiche gewerblicher Art			
1	Hakenlift/LKW/gewerbliche Sammlung	602.394 €	60.000 €	
2	Umleerbehälter/Container	44.615 €		50.000 €
3	Transporter/Kastenwagen/PKW/Bagger/Schüttung/Siebeinrichtung	11.950 €	140.000 €	140.000 €
4	Betriebs- und Geschäftsausstattung		65.000 €	
5	GWG	936 €		
	Zwischensumme	659.896 €	265.000 €	190.000 €
	Bauhof			
1	Betriebs- und Geschäftsausstattung		75.000 €	20.000 €

Pos.	Investitionsgut	IST 2022	WP-2023	WP-2024
2	Klein-LKW	26.870 €	140.000 €	75.000 €
3	Kleingeräte		55.000 €	45.000 €
4	Software/Hardware		2.000 €	2.000 €
5	Arbeitsschutz		13.000 €	25.000 €
6	GWG	1.345 €		
	Zwischensumme	28.215 €	285.000 €	167.000 €
	Straßenbeleuchtung			
1	Neubaumaßnahmen Stadt Düren	167.446 €		20.000 €
2	Betriebs- und Geschäftsausstattung		125.000 €	15.000 €
3	Kleingeräte VDE	1.620 €	15.000 €	30.000 €
4	Software Bestandsdatenverwaltung		5.000 €	5.000 €
5	Arbeitsschutz		10.000 €	10.000 €
6	GWG	3.758 €		
	Summe	172.824 €	155.000 €	80.000 €
	Badesee Düren			
1	bauliche Anlagen, Wege, sanitäre Installation; etc.	92.529 €	85.000 €	5.000 €
2	Traktor/Großflächenmäher			30.000 €
3	Duschcontainer		10.000 €	
4	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.571 €	20.000 €	10.000 €
5	Funmobiliar			7.000 €
6	Beach tech Strandreiniger	49.850 €		
7	GWG	1.026 €	2.000 €	
	Summe	149.976 €	117.000 €	52.000 €
	Rurbad			
1	Ersatzneubau HBJ	1.657.734 €		
2	Software	604 €		
3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	250.842 €		3.000 €
4	bauliche Anlagen	5.052 €		
5	GWG	40.417 €	10.000 €	2.000 €
	Zwischensumme	1.954.650 €	10.000 €	5.000 €
	Verwaltung / Umbaumaßnahmen / Werkstatt			
1	bauliche Anlagen Verwaltungsgebäude/E-Mobilität	136.995 €		50.000 €
2	Kleingeräte	9.395 €	10.000 €	10.000 €
3	Hardware	9.913 €	10.000 €	15.000 €
4	Software		10.000 €	30.000 €
5	Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.140 €	15.000 €	25.000 €
6	PKW			30.000 €
7	GWG	16.784 €	10.000 €	5.000 €
	Zwischensumme	186.227 €	55.000 €	165.000 €
	Gesamtinvestitionen	4.395.532 €	1.962.000 €	2.116.500 €

die Ansätze sind gegenseitig deckungsfähig

III. Finanzierungsplan

1. Finanzierung des Investitionsvolumens

Investitionsvolumen 2024	2.116.500 €
davon:	
Eigenfinanzierung	1.681.500 €
Fremdfinanzierung	435.000 €

2. Erläuterungen der Finanzierungen aus Abschreibungen:

verbleibendes AfA-Volumen nach Neuinvestitionen

	AfA	Vorjahre	0 €	
	AfA	2024	3.127.500 €	3.127.500 €
davon für Neuinvestitionen in 2024				1.681.500 €
davon Fremdkapitaltilgung in 2024				945.000 €
Rest als Liquiditätsreserve in 2024				700 €

3. Gesamtfremdfinanzierung 27.210.000 €

Fremdfinanzierung alt - Stand 31.12.2023	26.775.000 €
zuzüglich Fremdfinanzierung neu in 2024	435.000 €

IV. Vermögensplan

	Anschaffungs- und Herstellungskosten 01.01.2024	Zugänge Wj.	Abgänge Wj.	Umbuchungen Wj.	Abschreibungen kumuliert	Buchwert 31.12.2024	Buchwert 31.12.2023	Abschreibungen des Geschäftsjahres	Buchwert der Abgänge	Kennzahlen	
										Durch- schnittl. Abschrei- bungssatz	Durch- schnittl. Rest- buchwert
Immaterielle Vermögens- gegenstände											
Software	275.000 €	37.000 €	0 €	0 €	265.000 €	32.000 €	10.000 €	15.000 €	0 €	4,81%	10,26%
Sachanlagen											
Grundstücke und Bauten											
Grundstücke und Gebäude	31.775.000 €	55.000 €	0 €	0 €	8.900.000 €	22.280.000 €	22.875.000 €	650.000 €	0 €	2,04%	70,00%
Betriebs- und Geschäftsausstattung											
Verwaltung	1.795.000 €	45.000 €	10.000 €	0 €	1.680.000 €	104.500 €	115.000 €	55.000 €	500 €	3,01%	5,71%
Werkstatt	460.000 €	35.000 €	2.000 €	0 €	435.000 €	38.000 €	25.000 €	12.500 €	9.500 €	2,54%	7,71%
Grünflächenunterhaltung	2.590.000 €	250.500 €	40.000 €	0 €	1.850.000 €	770.500 €	740.000 €	200.000 €	20.000 €	7,14%	27,51%
Bestattungswesen	6.250.000 €	217.000 €	75.000 €	0 €	3.705.000 €	2.457.000 €	2.545.000 €	280.000 €	25.000 €	4,38%	38,44%
Gebäudereinigung/Fahrzeuggestellg	780.000 €	180.000 €	25.000 €	0 €	635.000 €	255.000 €	145.000 €	65.000 €	5.000 €	6,95%	27,27%
Straßenreinigung	2.775.000 €	315.000 €	80.000 €	0 €	1.960.000 €	930.000 €	815.000 €	190.000 €	10.000 €	6,31%	30,90%
Abfallbeseitigung	4.850.000 €	495.000 €	95.000 €	0 €	4.070.000 €	905.000 €	780.000 €	320.000 €	50.000 €	6,10%	17,24%
Wertstoffabfuhr	5.735.000 €	190.000 €	100.000 €	0 €	3.200.000 €	2.405.000 €	2.535.000 €	300.000 €	20.000 €	5,15%	41,29%
Bauhof/Straßenbeleuchtung	10.500.000 €	240.000 €	15.000 €	0 €	6.300.000 €	3.770.000 €	4.200.000 €	660.000 €	10.000 €	6,15%	35,15%
Bäderbetriebe DN	7.850.000 €	57.000 €	5.000 €	0 €	1.350.000 €	6.172.000 €	6.500.000 €	380.000 €	5.000 €	4,81%	78,11%
	43.585.000 €	2.024.500 €	447.000 €	0 €	25.185.000 €	17.807.000 €	18.400.000 €	2.462.500 €	155.000 €	5,71%	39,43%
Finanzanlagen											
Beteiligung an SWD	9.510.000 €					9.510.000 €	9.510.000 €				100,00%
Anlagen im Bau	335.000 €	0 €				335.000 €	335.000 €				
S u m m e	85.480.000 €	2.116.500 €	447.000 €	0 €	34.350.000 €	49.964.000 €	51.130.000 €	3.127.500 €	155.000 €		

V. Finanzplanung über 5 Jahre - gemäß § 18 der Eigenbetriebsverordnung

	Kalenderjahr 2025	Kalenderjahr 2026	Kalenderjahr 2027	Kalenderjahr 2028	Kalenderjahr 2029
Umsatzerlöse	30.800.000 €	30.900.000 €	31.150.000 €	31.420.000 €	31.830.000 €
sonstige betriebliche Erträge	880.000 €	890.000 €	910.000 €	930.000 €	910.000 €
Materialaufwand a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-1.310.000 €	-1.340.000 €	-1.350.000 €	-1.340.000 €	-1.350.000 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-5.070.000 €	-5.080.000 €	-5.090.000 €	-5.060.000 €	-5.040.000 €
Personalaufwand a) Entgelte	-12.080.000 €	-12.290.000 €	-12.540.000 €	-12.810.000 €	-13.010.000 €
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon: für Altersversorgung	-3.650.000 €	-3.690.000 €	-3.790.000 €	-3.890.000 €	-3.930.000 €
Abschreibungen a) auf immaterielle Ver- mögensgegenstände; Anlagevermögen und Sachanlagen	-3.530.000 €	-3.500.000 €	-3.450.000 €	-3.440.000 €	-3.510.000 €
b) auf Gegenstände des Umlaufvermögens	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Übertrag:	6.040.000 €	5.890.000 €	5.840.000 €	5.810.000 €	5.900.000 €

	Kalenderjahr 2025	Kalenderjahr 2026	Kalenderjahr 2027	Kalenderjahr 2028	Kalenderjahr 2029
Übertrag:	6.040.000 €	5.890.000 €	5.840.000 €	5.810.000 €	5.900.000 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.500.000 €	-2.550.000 €	-2.570.000 €	-2.590.000 €	-2.570.000 €
KfZ-Kosten	-1.780.000 €	-1.860.000 €	-1.880.000 €	-1.890.000 €	-1.940.000 €
VKE und ähnliche Aufwendungen	-920.000 €	-900.000 €	-800.000 €	-770.000 €	-770.000 €
Erträge aus Beteiligungen	0 €	350.000 €	390.000 €	390.000 €	420.000 €
Zinserträge	3.000 €	4.000 €	3.000 €	5.000 €	5.000 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-415.000 €	-400.000 €	-387.000 €	-380.000 €	-370.000 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	428.000 €	534.000 €	596.000 €	575.000 €	675.000 €
Verlustübernahme	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Erträge	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
außerordentliches Ergebnis	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Periodenfremde Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Steuern vom Einkommen/Ertrag	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Sonstige Steuern	-240.000 €	-250.000 €	-240.000 €	-230.000 €	-240.000 €
handelsrechtliches Ergebnis	188.000 €	284.000 €	356.000 €	345.000 €	435.000 €
EK-Verzinsung	-1.350.000 €	-1.360.000 €	-1.340.000 €	-1.280.000 €	-1.290.000 €
Kosten-Ergebnis	-1.162.000 €	-1.076.000 €	-984.000 €	-935.000 €	-855.000 €

STELLENPLAN 2024

Stellenanteile pro Kopf der einzelnen Entgeltgruppen

A. Gesamtzusammenstellung Dürener Service Betrieb:

Besoldung/ Entgeltgruppe	Mitarbeiteranzahl (pro Kopf) WP 2023		Besoldung/ Entgeltgruppe	Mitarbeiteranzahl (pro Kopf) WP 2024	
	Soll	Ist		Soll	Ist
A 16 nachrichtlich	1	0	A 16 nachrichtlich	1	0
A 15 hd nachrichtlich	0	1	A 15 hd nachrichtlich	0	1
	1	1		1	1
Analog B 2	1	1	Analog B 2	1	1
1 TVöD	3	3	1 TVöD	3	3
2 TVöD	30	30	2 TVöD	30	29
2ü TVöD	0	0	2ü TVöD	0	0
3 TVöD	13	18	3 TVöD	13	15
4 TVöD	53	49	4 TVöD	53	49
5 TVöD	52	49	5 TVöD	51	49
6 TVöD	70	66	6 TVöD	69	67
7 TVöD	6	6	7 TVöD	6	6
8 TVöD	7	9	8 TVöD	7	9
9 a,b,c TVöD*	21	18	9 a,b,c TVöD*	21	19
10 TVöD	4	4	10 TVöD	4	4
11 TVöD	4	4	11 TVöD	4	4
12 TVöD	5	5	12 TVöD	5	5
	269	262		267	260
13 TVöD	2	0	13 TVöD	2	0
14 TVöD	1	1	14 TVöD	1	1
15 TVöD	0	0	15 TVöD	0	0
15ü TVöD	0	0	15ü TVöD	0	0
	3	1		3	1
Auszubildende	2	2	Auszubildende	3	3
Summe:	275	266		274	265

* Nach der neuen EGO wurde EG9 unterteilt in EG 9a, 9b und 9c

**WIRTSCHAFTSPLAN
STADTENTWÄSSERUNG DÜREN
FÜR DAS JAHR
2024**

Wirtschaftsplan 2024

- Entwurf -

Gesetzliche Grundlagen:

Die Stadtentwässerung Düren ist als eigenbetriebsähnliche Einrichtung gem. § 14 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) verpflichtet, vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Über die Feststellung und Änderung des Wirtschaftsplans entscheidet gem. § 4 b) EigVO NRW der Rat der Stadt Düren.

Der Wirtschaftsplan besteht gem. § 14 Abs. 1 S. 2 EigVO NRW aus folgenden Bestandteilen:

1. Erfolgsplan und mittelfristige Erfolgsplanung
(§§ 15; 18 EigVO NRW)
2. Vermögensplan, bestehend aus
 - Finanzierungsübersicht und mittelfristige Finanzplanung
(§§ 16 Abs. 1; 18 EigVO NRW)
 - Übersicht der einzelnen Investitionsvorhaben, getrennt nach Investitionsbereiche
(§ 16 Abs. 3 EigVO NRW)
3. Stellenübersicht
(§ 17 EigVO NRW)

Ergänzende Festsetzungen zum Wirtschaftsplan:

1. Die einzelnen Vorhaben innerhalb eines Investitionsbereichs werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
2. Die Kreditermächtigung 2024 zur Finanzierung von Investitionen wird auf

46.000.000,- €

festgesetzt.
3. Unabhängig von der unter Ziffer 2 festgesetzten Kreditermächtigung ist die Betriebsleitung ermächtigt, Umschuldungen in unbegrenzter Höhe vorzunehmen, soweit hierdurch eine Senkung der Zinsbelastung erreicht, der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten hierdurch nicht erhöht und die Liquiditätsslage hierdurch nicht beeinträchtigt werden.

Erfolgsplan und mittelfristige Erfolgsplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Wirtschaftsplan 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Umsatzerlöse	20.988.225	23.717.459	24.875.711	24.493.525	24.282.157	24.221.007
02	Andere aktivierte Eigenleistungen	290.982	250.000	300.000	300.000	300.000	300.000
03	Sonstige betriebliche Erträge	935.768	643.940	642.371	636.742	626.259	620.583
05	Ordentliche Erträge (Zeilen 01 bis 04)	22.214.975	24.611.398	25.818.083	25.430.267	25.208.416	25.141.590
06	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	-33.768	-256.800	-257.500	-282.710	-310.441	-340.939
07	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-3.798.431	-4.236.310	-4.047.624	-3.869.457	-4.137.904	-4.418.671
08	c) Beitrag Wasserverband Eifel-Rur	-7.173.253	-7.748.223	-8.355.536	-8.689.757	-9.037.347	-9.398.841
09	Materialaufwand (Zeilen 06 bis 08)	-11.005.452	-12.241.333	-12.660.660	-12.841.924	-13.485.693	-14.158.451
10	a) Löhne und Gehälter	-1.161.794	-1.460.986	-1.731.346	-1.774.238	-1.818.202	-1.863.267
11	b) Soziale Abgaben, Altersversorgung, Unterstützung	-335.823	-352.140	-428.821	-439.540	-450.528	-461.791
12	Personalaufwand (Zeilen 10 und 11)	-1.497.617	-1.813.126	-2.160.167	-2.213.778	-2.268.730	-2.325.058
13	Bilanzielle Abschreibungen	-3.507.724	-3.666.210	-3.767.600	-4.200.717	-4.319.162	-4.391.412
14	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-802.423	-1.021.251	-1.130.895	-1.136.895	-1.150.895	-1.159.895
15	Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 06 bis 14)	-16.813.215	-18.741.920	-19.719.321	-20.393.314	-21.224.480	-22.034.816
16	Betriebsergebnis (Zeilen 05 und 15)	5.401.759	5.869.478	6.098.761	5.036.953	3.983.936	3.106.774
17	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	36.279	25.500	45.500	45.500	45.500	45.500
18	Zinsen und ähnliche Finanzaufwendungen	-1.262.376	-1.723.645	-2.021.532	-3.512.696	-4.648.677	-5.379.033
19	Finanzergebnis (Zeilen 17 und 18)	-1.226.096	-1.698.145	-1.976.032	-3.467.196	-4.603.177	-5.333.533
20	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Zeilen 16 und 19)	4.175.663	4.171.334	4.122.730	1.569.757	-619.241	-2.226.758
22	Außerordentliche Aufwendungen		-500.000				
23	Außerordentliches Ergebnis		-500.000				
24	Jahresüberschuss / Jahresverlust (Zeilen 20 und 23)	4.175.663	3.671.334	4.122.730	1.569.757	-619.241	-2.226.758
29	Bilanzgewinn / Bilanzverlust	4.175.663	3.671.334	4.122.730	1.569.757	-619.241	-2.226.758

Finanzierungsübersicht und mittelfristige Finanzplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Wirtschaftsplan 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.052.867	20.547.530	20.807.023	20.608.152	20.708.717	20.809.282
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.016.452	4.073.208	4.216.755	4.054.255	4.054.255	4.054.255
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.873.884	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	28.500	25.000	45.000	45.000	45.000	45.000
09	= Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	23.971.703	24.649.738	25.072.778	24.711.407	24.811.972	24.912.537
10	- Personalauszahlungen	-1.072.596	-1.460.986	-1.731.346	-1.774.238	-1.818.202	-1.863.267
11	- Versorgungsauszahlungen	-301.954	-352.140	-428.821	-439.540	-450.528	-461.791
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.447.282	-13.856.963	-14.738.340	-14.919.604	-15.563.373	-16.236.131
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.261.818	-1.723.645	-2.021.532	-3.512.696	-4.648.677	-5.379.033
14	- Transferausszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-678.250	-837.651	-947.245	-953.245	-967.245	-976.245
16	= Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	-14.761.899	-18.231.385	-19.867.283	-21.599.323	-23.448.025	-24.916.467
17	= Saldo aus laufender Geschäftstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	9.209.803	6.418.353	5.205.494	3.112.084	1.363.947	-3.929
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	310.774	0	37.500	0	0	0
19	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	310.774	50.000	87.500	50.000	50.000	50.000
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-39	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.543.868	-33.157.070	-39.405.899	-24.280.000	-15.405.000	-5.570.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-4.225	-790.000	-754.225	-355.000	-55.000	-55.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.548.132	-33.957.070	-40.170.124	-24.645.000	-15.470.000	-5.635.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-2.237.358	-33.907.070	-40.082.624	-24.595.000	-15.420.000	-5.585.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	6.972.446	-27.488.717	-34.877.129	-21.482.916	-14.056.053	-5.588.929
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	10.000.000	36.000.000	46.000.000	30.000.000	24.000.000	11.000.000
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-12.300.805	-2.741.317	-3.978.812	-3.769.571	-4.397.546	-5.897.420
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.300.805	33.258.683	42.021.188	26.230.429	19.602.454	5.102.580
36	- Ausschüttung von Vorjahresergebnissen an die Stadt Düren	0	-6.501.520	-7.520.000	-4.621.500	-5.483.214	0
37	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32, 35 und 36)	4.671.641	-731.554	-375.941	126.013	63.187	-486.350

Investitionsbereich Abwasserbeseitigungskonzept							
Bezeichnung	bisher bereit- gestellt (bis Vj.)	Ansatz 2024	VE	Finanz- plan 2025	Finanz- plan 2026	Finanz- plan 2027	Ansatz über alle Jahre
An den Stadtwerken	-100.000			-100.000	-700.000		-900.000
Erläuterungen: Baujahr: Neu Erweiterung des Kanalnetzes parallel zur Schoellerstraße							
Arndtstraße	-940.000						-940.000
Erläuterungen: Baujahr: 1962/1947 Erneuerung Schmutz- und Regenwasserkanal in offener Bauweise sowie Inlinersanierung in den angrenzenden Haltungen der Girkelsrather Straße aufgrund baulicher Mängel im Zuge der erstmaligen straßenbaulichen Herstellung nach BauGB.							
Arnoldsweilerstraße	-4.090.000	-2.027.129					-6.117.129
Erläuterungen: Baujahr 1929, 1946 Bauliche Sanierung von Schmutz- und Regenwasserkanalisation in offener Bauweise im Abschnitt zwischen „An den Stadtwerken“ und „Lagerstraße“. Die Massentransporte des Großprojekts "Innovationsband" erfolgen ab Mitte 2024 über vorgenannte Teile der Arnoldsweilerstraße							
Blumenthalstraße 2. BA	-850.000						-850.000
Erläuterungen: Baujahr: 1928-1947 Sanierung Schmutz- und Regenwasserkanal im Abschnitt "Heinrich-Dauer-Straße" bis "Grüngürtel" aufgrund baulicher Mängel							
Brückenstraße	-360.000						-360.000
Erläuterungen: Baujahr 1929/1946 Erneuerung Schmutz- und Regenwasserkanal im Bereich Schoellerstraße im Zuge der vom Landesbetrieb Straßen.NRW durchgeführten Brückenerneuerung B56 Schoellerstraße.							
Brückenstraße 2. BA	-270.000						-270.000
Erläuterungen: Baujahr 1929/1959 Inlinersanierung der Schmutz- und Regenwasserkanäle aufgrund baulicher Mängel.							
Büngelerstraße	-2.333.000	-454.266					-2.787.266
Erläuterungen: Baujahr Neu / 1964 Zusätzlich hydraulische Sanierung des Regenwasserkanals durch Umkehrung der Fließrichtung, sodass dieser zukünftig direkt in die Rur einleiten wird							
Reaktivierung RRB Chlodwigplatz	-50.000			-50.000	-300.000		-400.000
Erläuterungen: Ertüchtigung eines vorhandenen unterirdischen Beckens zur hydraulischen Entlastung des Netzes "Schenkelstraße"							
Dechant-Bohnekamp-Straße	-1.850.000	-4.780.762					-6.630.762
Erläuterungen: Baujahr: 1910/1954 Bauliche/hydraulische Sanierung sowie Anordnung der Schmutz- und Regenwasserkanalisation in offener Bauweise (Abschnitt zw. Zülpicher Str. und Grüner Weg).. SW-Inliner-Sanierung zwischen Burgauer Allee und Grüner Weg. SW-Bauliche Sanierung zwischen Burgauer Allee und Nideggener Str.							
Düppelstraße	-150.000			-150.000			-300.000
Erläuterungen: Baujahr: 1914/1947 Erneuerung der Schachtbauwerke für Schmutz- und Regenwasser sowie neue Anordnung der Hausanschlussituation							
Euskirchener Straße 1. BA	-3.727.070						-3.727.070
Erläuterungen: Baujahr: 1908-1949							

Investitionsbereich Abwasserbeseitigungskonzept							
Bezeichnung	bisher bereit- gestellt (bis Vj.)	Ansatz 2024	VE	Finanz- plan 2025	Finanz- plan 2026	Finanz- plan 2027	Ansatz über alle Jahre
Erneuerung Schmutz-/Regenwasserkanal in offener Bauweise in den Abschnitten "Friedrich-Ebert-Platz" bis "Oststraße" im Zusammenhang mit dem Straßenbau (nach Fertigstellung B56n)							
Euskirchener Straße 2. BA		-560.000		-3.700.000			-4.260.000
Erläuterungen: Baujahr: 1957 Erneuerung Schmutz-/Regenwasserkanal in offener Bauweise im Abschnitt "Oststraße/Pfalzstraße" bis "Römerstraße"							
Friedrichstraße					-300.000	-900.000	-1.200.000
Erläuterungen: Baujahr SW 1900-1985 / RW 1928 Kanalerneuerung aufgrund baulicher Mängel							
Fröbelstraße	-2.280.000						-2.280.000
Erläuterungen: Baujahr 1925/1947 Erneuerung Schmutz- und Regenwasserkanal im Abschnitt "Scharnhorststraße" bis "Schoellerstraße" aufgrund baulicher und hydraulischer Mängel.							
Gneisenaustraße	-1.600.000	-400.000		-1.200.000			-3.200.000
Erläuterungen: Baujahr: 1962 Hydraulische Ertüchtigung des Schmutzwasserkanals im Abschnitt "Binsfelder Straße" bis "Berliner Straße" in offener Bauweise. Voraussetzung für das Erschließungsvorhaben "Seniorenheim Binsfelder Str".							
Goebenstraße	-1.630.000						-1.630.000
Erläuterungen: Baujahr 1947 aufgrund baulicher Mängel im Zusammenhang mit der Straßenerneuerungsmaßnahme (2. BA)							
Goethestraße	-750.000	-1.300.000					-2.050.000
Erläuterungen: Baujahr: 1985 Erneuerung Schmutzwasserkanal aus hydraulischen Gründen; in Verbindung mit geplanter Straßenbaumaßnahme							
Grüner Weg	-190.000			-190.000			-380.000
Erläuterungen: Baujahr 1956/65 Erneuerung Regenwasserkanal im Kreuzungsbereich der Häuser 25-31 aus hydraulischen Gründen							
Heinrich-Heine-Straße	-230.000	-150.000		-950.000			-1.330.000
Erläuterungen: Baujahr 1928 - 1946 Erneuerung Schmutz-/Regenwasserkanal in offener Bauweise im Bereich von Haus Nr.15 bis "Goethestraße" aufgrund baulicher Mängel; in Verbindung mit der geplanten Straßenbaumaßnahme							
Hohenzollernstraße				-450.000	-1.450.000		-1.900.000
Erläuterungen: Baujahr: 1948 Erneuerung Schmutz-/Regenwasserkanal aufgrund des baulichen Zustandes.							
Holzstraße	-30.000	-150.000		-600.000			-780.000
Erläuterungen: Baujahr 1947/1986 Erneuerung Schmutz-/Regenwasserkanal in offener Bauweise im Abschnitt Finanzamt bis "August-Klotz-Straße" aufgrund baulicher Mängel; in Verbindung mit der geplanten Straßenbaumaßnahme							
Kaiserplatz	-400.000						-400.000

Investitionsbereich Abwasserbeseitigungskonzept							
Bezeichnung	bisher bereit- gestellt (bis Vj.)	Ansatz 2024	VE	Finanz- plan 2025	Finanz- plan 2026	Finanz- plan 2027	Ansatz über alle Jahre
Erläuterungen: Baujahr: 1910/1948 Erneuerung Schmutz- und Regenwasserkanal im Bereich des Rathausvorplatzes zwischen "Markt" und "Wilhelmstraße" aufgrund baulicher Mängel.							
Kölner Landstraße	-864.000						-864.000
Erläuterungen: Baujahr: 1910/1970 Erneuerung Schmutz-/Regenwasserkanäle aufgrund baulicher Mängel 1. BA: Scharnhorststraße bis Robert-Koch-Straße (2018) 2. BA: Robert-Koch-Straße bis Yorckstraße (2020/2021)							
Kölner Landstraße 3. BA				-50.000	-590.000		-640.000
Erläuterungen: Baujahr: 1910, 1948, 1970 Kanalerneuerung der Haltungen 34639 und 34646 im Abschnitt "Distelrath" bis "Bördebahn" sowie Kanalsanierung in geschlossener Bauweise in Abschnitten "Friedrich-Ebert-Platz " bis Robert-Koch-Straße"							
Kreuzstraße	-1.200.000						-1.200.000
Erläuterungen: Baujahr 1912-45 Kombinierte Maßnahme aus Erneuerung je einer Haltung im Regenwasser- und Schmutzwasserkanal und einer Inlinersanierung im Abschnitt zwischen "Friedrich-Ebert-Platz" und "Bismarckstraße" gem. vorliegendem Sanierungskonzept							
Kreuzstraße 2. BA	-1.040.000	-100.000					-1.140.000
Erläuterungen: Baujahr 1913, 1946 Kanalsanierung in geschlossener Bauweise im Abschnitt "Bismarckstraße" bis "Arnoldsweilerstraße"							
Körnerstraße		-150.000		-350.000			-500.000
Erläuterungen: Baujahr: SW 1916, RW 1913-1958 RW-Inlinersanierung sowie Haltungsweiseerneuerung des SW-Kanals aufgrund baulicher Schäden.							
Malteserstraße		-1.300.000					-1.300.000
Erläuterungen: Baujahr 1926 Erneuerung Schmutz-/Regenwasserkanal im Abschnitt zwischen "Veldener Straße" und "Neue Jülicher Straße aufgrund baulicher Mängel. Für die Straße ist nur eine Deckensanierung geplant.							
Merzenicher Straße/Distelrather Straße	-150.000			-150.000			-300.000
Erläuterungen: Baujahr: 1992 Erneuerung des Schmutzwasserschachtbauwerkes 64807.							
Nideggener Straße, Stichstraße	-200.000	-161.327					-361.327
Erläuterungen: Baujahr: 1954 Regen- und Schmutzwasserkanalerneuerung aufgrund des baulichen Zustandes im Abschnitt Nideggener Stichstraße Nr. 45 bis 49							
Nideggener Straße		-460.000		-2.600.000			-3.060.000
Erläuterungen: Baujahr: 1917, 1963 Erneuerung der Schmutz- und Regenwasserkanalisation im Abschnitt kurz vor "Europaplatz" bis "Zülpicher Straße"							
Nikolaus-Ehlen-Straße	-800.000	-200.000					-1.000.000
Erläuterungen:							

Investitionsbereich Abwasserbeseitigungskonzept							
Bezeichnung	bisher bereit- gestellt (bis Vj.)	Ansatz 2024	VE	Finanz- plan 2025	Finanz- plan 2026	Finanz- plan 2027	Ansatz über alle Jahre
Baujahr 1957/1967/1968/2006 Erneuerung Schmutz-/Regenwasserkanal in offener Bauweise aufgrund hydraulischer Engpässe sowie bergschadensbedingten baulichen Mängeln. Die bergschadensbedingten Kosten werden vom Bergbaubetreiber getragen.							
Verlegung Einleitstelle Paradiesstraße	-65.000						-65.000
Erläuterungen: Baujahr 1947 Austausch des vorhandenen Regenwasserkanals RE 1200 / 800 B auf 1250 / 1250 SB und Verlegung der vorhandenen Einleitstelle 9.06 im Zuge der Erneuerung Brücke Malteserstraße							
Rurstraße	-250.000	-150.000		-150.000	-400.000		-950.000
Erläuterungen: Baujahr 1932, 1947 Hydraulische Sanierung Regenwasserkanal im Abschnitt "Büngeler Straße" bis einschließlich erste Haltung hinter Kreuzung "Tivolistraße" Erneuerung Regenwasserkanal im Abschnitt "Aachener Straße" bis "Büngeler Straße" aufgrund baulicher Mängel. In Verbindung mit der Maßnahme des Wasserverbands Eifel-Rur zur Erneuerung des Hauptsammlers (HS 11).							
Schenkelstraße					-100.000	-200.000	-300.000
Erläuterungen: Baujahr: 1910 - 1948 Hydraulische Ertüchtigung des Regenwasserkanals als kombiniertes Regenklär-/Regenrückhaltebecken in offener Bauweise im Abschnitt zwischen "Schützenstraße" und "Philippstraße"							
Schillerstraße	-1.270.000	-1.500.000					-2.770.000
Erläuterungen: Baujahr 1947 Erneuerung Schmutzwasserkanal aufgrund baulicher und hydraulischer Mängel; in Verbindung mit geplanter Straßenbaumaßnahme							
Schoellerstraße	-1.095.000	-385.000					-1.480.000
Erläuterungen: Baujahr 1927 Erneuerung Schmutz- und Regenwasserkanal im Abschnitt "Grüngürtel" bis "Cranachstraße" aufgrund baulicher Mängel. Die Kanäle liegen im Gehweg.							
Schützenstraße	-4.330.000	-2.000.000		-1.800.000			-8.130.000
Erläuterungen: Baujahr: 1948 Erneuerung Schmutz-/Regenwasserkanal aufgrund des baulichen Zustands. Zudem liegen die vorhandenen Kanäle teilweise auf privatem Grund und müssen umgelegt werden.							
Stephanstraße	-350.000	-150.000					-500.000
Erläuterungen: Baujahr: 1927 Kanalerneuerung der Schmutz-/Regenwasserkanalisation							
Uhlandstraße				-90.000	-480.000		-570.000
Erläuterungen: Baujahr: RW 1914 / SW 1924 Hydraulische und bauliche Sanierung der Regen- und Schmutzwasserkanalisation, in offener Bauweise geplant.							
Valencienn-er-Straße					-60.000	-310.000	-370.000
Erläuterungen: Baujahr: 1959 RW, Hydraulische Erweiterung der letzten Haltungen vor Einleitung in die Rur von DN 800 auf DN 1500.							
Veldener Straße	-6.050.000	-3.350.228					-9.400.228

Investitionsbereich Abwasserbeseitigungskonzept							
Bezeichnung	bisher bereit- gestellt (bis Vj.)	Ansatz 2024	VE	Finanz- plan 2025	Finanz- plan 2026	Finanz- plan 2027	Ansatz über alle Jahre
Erläuterungen: Baujahr, 1897, 1916, 1947 Erneuerung Regenwasserkanal auf einer Länge von ca. 215 m Gleichzeitig wird der in der Straßenmitte verlaufende Schmutzwasserkanal erneuert, da dieser Schäden nach den Schadensklassen 3 und 4 aufweist							
Veldener Straße 2. BA		-150.000		-1.500.000			-1.650.000
Erläuterungen: Baujahr: 1897 Erneuerung des Regenwasserkanals von der Stolzestraße bis Fritz-Erler-Straße aufgrund des baulichen Zustands.							
Zeppelinstraße				-260.000	-1.440.000		-1.700.000
Erläuterungen: Baujahr: 1906, 1925 Erneuerung der Schmutz-/Regenwasserkanalisation							
Neuser Straße					-760.000		-760.000
Erläuterungen: Baujahr: 1971 Regenwasserkanalerneuerung im Abschnitt "Arnoldusstraße" bis "Cormeillesstraße"							
Urbanusstraße	-70.000	-12.737		-280.000			-362.737
Erläuterungen: Baujahr 1971 Erneuerung Schmutz-/Regenwasserkanal aufgrund des baulichen Zustands. Zudem liegen die vorhandenen Kanäle teilweise auf privatem Grund und müssen umgelegt werden.							
Nordstraße 1. BA	-140.000	-250.000		-750.000			-1.140.000
Erläuterungen: Baujahr: 1910, 1911 Mischwasserkanalerneuerung im Abschnitt "Trennbauwerk Wiesenstraße" bis kurz hinter der Kreuzung der Landstraße L 257 "Nordstraße" Haus Nr. 82.							
Nordstraße	-350.000						-350.000
Erläuterungen: Baujahr 1958 Sanierung eines MW-Nebensammlers auf einer Länge von 150 m, sowie teilweise Erneuerung der Grundstücksanschlussleitungen gegen Kostenerstattung. Dringlichkeitsmaßnahme, s. Vorlage 2021-0194.							
Nordstraße 2. BA		-250.000		-1.300.000			-1.550.000
Erläuterungen: Baujahr: 1910, 1911 Mischwasserkanalerneuerung im Abschnitt "Nordstraße" Haus Nr. 82 bis "Nordstraße" Haus Nr. 34.							
Nordstraße 3. BA		-250.000		-230.000	-1.270.000		-1.750.000
Erläuterungen: Baujahr: 1910, 1911 Mischwasserkanalerneuerung im Abschnitt "Nordstraße" Haus Nr. 34. bis zur Kirche St. Peter.							
Nordstraße 4. BA		-250.000					-250.000
Erläuterungen: Baujahr: 1910, 1911 Mischwasserkanalerneuerung im Abschnitt "Kirche St. Peter" bis Zollhausstraße Haus Nr. 56.							
Nordstraße 5. BA				-250.000			-250.000
Erläuterungen: Baujahr: 1910, 1911 Mischwasserkanalerneuerung im Abschnitt "Zollhausstraße Haus Nr. 56" bis zur Berta-Timmermann Straße.							

Investitionsbereich Abwasserbeseitigungskonzept							
Bezeichnung	bisher bereit- gestellt (bis Vj.)	Ansatz 2024	VE	Finanz- plan 2025	Finanz- plan 2026	Finanz- plan 2027	Ansatz über alle Jahre
Nordstraße 6. BA					-250.000		-250.000
<i>Erläuterungen:</i> Baujahr: 1910, 1911 Mischwasserkanalerneuerung im Abschnitt " Berta-Timmermann Straße" bis zum Regenklärbecken Laute-Dei-Straße.							
Ulmenstraße/Buchenstraße				-70.000	-390.000		-460.000
<i>Erläuterungen:</i> Baujahr 1970 Hydraulische Erweiterung der Mischwasserkanalisation.							
Weidenpesch	-300.000						-300.000
<i>Erläuterungen:</i> Baujahr 1958 Erneuerung Mischwasserkanal im Abschnitt Hospitalstraße bis Effertzgasse als Dringlichkeitsmaßnahme (s. Vorlage 2021-0093)							
Dr.-Decker-Straße		-100.000		-400.000			-500.000
<i>Erläuterungen:</i> Baujahr 1970 Erneuerung Schmutzwasserkanal aufgrund hydraulischer Engpässe im Ortsteil Gürzenich. Folgemaßnahme aus der Erneuerung des Schmutzwasserkanals "Kommgartenweg" und Voraussetzung für die die Maßnahme "Schillingsstraße"							
Kommgartenweg	-90.000	-850.000					-940.000
<i>Erläuterungen:</i> Baujahr 1970 Erneuerung Schmutzwasserkanal im Bereich zwischen "Valenciennier Straße" und "Dr.-Decker-Straße" aufgrund hydraulischer Engpässe im Ortsteil Gürzenich. Folgemaßnahme aus der Maßnahme zur Erneuerung des Schmutzwasserkanals in der Papiermühle II und Voraussetzung für die Maßnahme in der "Dr.-Decker-Straße"							
Schillingstraße/Möschengasse				-340.000	-1.360.000		-1.700.000
<i>Erläuterungen:</i> Baujahr: 1967 Hydraulische Sanierung des Schmutzwasserkanals zwischen "Möschengasse" und "Neue Aue".							
Eisenstraße				-200.000	-1.020.000		-1.220.000
<i>Erläuterungen:</i> Baujahr 1960 Erneuerung Schmutzwasserkanal aufgrund hydraulischer Engpässe gem. GEP Schmutzwasser							
Aldenhovener Straße	-1.700.000				-600.000	-1.000.000	-3.300.000
<i>Erläuterungen:</i> Baujahr 1964/1966 Erneuerung Schmutz- und Regenwasserkanal in offener Bauweise in den angrenzenden Haltungen von der "Krokusstraße" bis zur Einleitstelle.							
Lommessemstraße					-120.000	-960.000	-1.080.000
<i>Erläuterungen:</i> Baujahr 1950/55 Regenwasserkanalerneuerung im Abschnitt vom Hausnummer 45 bis "An Gut Nazareth"							
Papiermühle	-300.000	-2.020.387					-2.320.387
<i>Erläuterungen:</i> Baujahr: Neu RW / SW-WVER / Straße Erstellung eines Regenwasserkanals sowie Erstellung des Schmutzwassersammlers des WVER (vertragliche Vereinbarung für Kostenerstattung). Im Rahmen des Vorhabens wird ebenfalls die Straße erstmalig hergestellt.							

Investitionsbereich Abwasserbeseitigungskonzept							
Bezeichnung	bisher bereit- gestellt (bis Vj.)	Ansatz 2024	VE	Finanz- plan 2025	Finanz- plan 2026	Finanz- plan 2027	Ansatz über alle Jahre
Dümpelgasse	-1.950.000	-1.150.000					-3.100.000
Erläuterungen: Baujahr: Neu Neubau der Trennkanalisation und Schaffung einer neuen Einleitstelle in den Schlichbach zur Entlastung des Netzes 17.6 (Peterstraße) als Ergebnis aus dem GEP Merken. Voraussetzung für die Umsetzung der Maßnahme in der Paulstraße.							
Paulstraße	-150.000	-700.000					-850.000
Erläuterungen: Baujahr 1957 - 1962 Erneuerung Schmutz-/Regenwasserkanal zwischen "Neuhausgässchen" und "Klapperstraße" aufgrund hydraulischer Mängel im Regenwasserkanal gem. GEP Merken sowie baulicher Mängel im Schmutzwasserkanal. Gemeinsame Umsetzung mit der Maßnahme "Peterstraße".							
Peterstraße	-50.000	-700.000					-750.000
Erläuterungen: Baujahr 1962 - 1989 Erneuerung Schmutz-/Regenwasserkanal zwischen "Kirchgässchen" und "Paulstraße" aufgrund hydraulischer Mängel im Regenwasserkanal gem. GEP Merken sowie baulicher Mängel im Schmutzwasserkanal. Gemeinsame Umsetzung mit der Maßnahme "Paulstraße".							
Roermonderstraße 5. BA					-300.000	-1.700.000	-2.000.000
Erläuterungen: Baujahr: 1963 Regen- und Schmutzwasserkanalerneuerung im Abschnitt "Anna Kapelle" bis "Roermonderstraße 53"							
Kreuzauer Straße	-920.000	-150.000					-1.070.000
Erläuterungen: Baujahr: 1956 Erneuerung Regenwasserkanal im Kreuzungsbereich Renkerstraße aufgrund des baulichen Zustands.							
Verbesserungen im Kanalnetz - kleinere Maßnahmen -	-3.341.000	-66.918		-300.000	-300.000	-300.000	-4.307.918
Erläuterungen: Ansatz für zwingend erforderliche Sofortreparaturen nach Schadensfeststellung im Rahmen der Untersuchungen nach SÜWVO Abwasser							
Erneuerung Abwasserpumpstationen	-1.280.000						-1.280.000
Erläuterungen: Erforderlicher Ansatz für die Erneuerung der Anlagentechnik in den einzelnen Pumpstationen Partielle Erneuerung investiver Anlagebestandteile diverser Pumpstationen							
Abwasserpumpstation Kerpener Str.	-50.000	-50.000		-300.000			-400.000
Erläuterungen: Erneuerung der Pumpstation							
Erneuerung Abwasserpumpstation Girbelsratherstr.	-300.000	-270.000					-570.000
Erläuterungen: Erneuerung der Pumpstation.							
Abwasserpumpstation An der Scheidheck	-250.000	-300.000					-550.000
Erläuterungen: Erneuerung der Pumpstation.							
Regenwasserkanäle allgemein		-100.000		-100.000			-200.000
Erläuterungen: Ausführung von Suchschachtungen und Vermessungsleistungen für ausstehende Planungsprojekte.							
Schmutzwasserkanäle allgemein		-100.000		-100.000			-200.000
Erläuterungen:							

Investitionsbereich Abwasserbeseitigungskonzept							
Bezeichnung	bisher bereit- gestellt (bis Vj.)	Ansatz 2024	VE	Finanz- plan 2025	Finanz- plan 2026	Finanz- plan 2027	Ansatz über alle Jahre
Ausführung von Suchschachtungen und Vermessungsleistungen für ausstehende Planungsprojekte.							
Vorplanungen Kanalbau	-180.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000	-380.000
Gesamtsumme Auszahlungen	-50.915.070	-27.498.754		-19.010.000	-12.240.000	-5.420.000	-115.083.824
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	-50.915.070	-27.498.754		-19.010.000	-12.240.000	-5.420.000	-115.083.824

Investitionsbereich Niederschlagswasserbehandlungskonzept							
Bezeichnung	bisher bereit- gestellt (bis Vj.)	Ansatz 2024	VE	Finanz- plan 2025	Finanz- plan 2026	Finanz- plan 2027	Ansatz über alle Jahre
Regenklärbecken Ellener Straße	-160.000			-900.000			-1.060.000
Erläuterungen: Einleitstelle 01.11 Errichtung eines zentralen Regenklärbeckens im Hauptschluss mit einem Beckenvolumen von 150m³.							
Regenklärbecken Rilkestraße					-50.000		-50.000
Erläuterungen: Einleitstelle 1.02 Errichtung eines zentralen/semizentralen Regenklärbeckens							
Dezentrale Regenklärung Birgel	-120.000						-120.000
Erläuterungen: Im Zusammenhang mit der Straßenbaumaßnahme Ritterstraße wird für die Einleitstelle "Von-Spee-Straße", welche wegen der Straßenentwässerung der B399 gem. NBK eine Behandlungsbedürftigkeit aufweist ist, eine semizentrale Behandlungsanlage im Einmündungsbereich B399/Ritterstraße errichtet.							
Dezentrale Regenklärung OT Birkesdorf	-155.000	-155.000					-310.000
Erläuterungen: Einleitstellen 4.03, 4.04 Gem. NBK ist an zwei Einleitstellen der Einsatz von semizentralen Anlagen zur Behandlung des Niederschlagswasser möglich.							
Dezentrale Regenklärung OT Derichsweiler	-165.000				-515.000		-680.000
Erläuterungen: Einleitstellen 5.01, 5.02, 5.08 Gem. NBK ist an drei Einleitstellen der Einsatz von semizentralen Anlagen zur Behandlung des Niederschlagswasser möglich.							
Regenklärbecken Agathastraße					-50.000		-50.000
Erläuterungen: Einleitstelle 5.05 Errichtung eines zentralen/semizentralen Regenklärbeckens							
Dezentrale Regenklärung OT Düren-Süd					-50.000		-50.000
Erläuterungen: Einleitstelle 06.03 An der Ölmühle Errichtung einer semizentralen Niederschlagswasserbehandlungsanlage							
Regenklärbecken Pleußmühle					-50.000		-50.000
Erläuterungen: Einleitstelle 6.09 Errichtung eines zentralen/semizentralen Regenklärbeckens							
Dezentrale Regenklärung Düren-Mitte	-200.000			-250.000	-150.000		-600.000
Erläuterungen: Einleitstellen 7.02 Gem. NBK semizentrale Reinigung des Niederschlagswassers. Die Einleitstelle umfasst 7 Kleinstgebiete, die separat erfasst werden müssen.							
Regenklärbecken Rurstraße	-85.000			-50.000	-50.000		-185.000
Erläuterungen: Einleitstelle 07.01 Errichtung eines zentralen Regenklärbeckens mit einem geplanten Beckenvolumen von 132m³. Dieses Becken soll auch teilweise die Flächen der neu zu bauenden B399n behandeln.							
Regenklärbecken Schenkelstraße					-50.000		-50.000
Erläuterungen: geplantes Beckenvolumen: 830m³							

Investitionsbereich Niederschlagswasserbehandlungskonzept

Bezeichnung	bisher bereit- gestellt (bis Vj.)	Ansatz 2024	VE	Finanz- plan 2025	Finanz- plan 2026	Finanz- plan 2027	Ansatz über alle Jahre
Realisierung aus verkehrlichen Gründen erst nach Fertigstellung B399n Einleitstelle 7.03 Errichtung eines zentralen/semizentralen Regenklärbeckens							
Regenklärbecken Kuhgasse		-50.000		-50.000			-100.000
<i>Erläuterungen:</i> geplantes Beckenvolumen: 390m³ Einleitstelle 7.04 Errichtung eines zentralen/semizentralen Regenklärbeckens							
Dezentrale Regenklärung Düren- Nord				-50.000	-50.000		-100.000
<i>Erläuterungen:</i> Einleitstelle 9.09 Veldener Straße (DB-Brücke) Errichtung einer semizentralen Niederschlagswasserbehandlungsanlage im Einzugsgebiet des Regenwasserpumpwerks							
Regenklärbecken Paradiesstraße	-1.320.000						-1.320.000
<i>Erläuterungen:</i> Einleitstelle 09.06 Errichtung eines zentralen Regenklärbeckens als Durchflussbecken mit einem geplanten Beckenvolumen von 150m³.							
Dezentrale Regenklärung OT Echtz				-50.000	-50.000		-100.000
<i>Erläuterungen:</i> Einleitstelle 10.01 Zur Lohe Errichtung einer semizentralen Niederschlagswasserbehandlungsanlage							
Regenklärbecken Lerchenweg	-150.000			-150.000	-1.000.000		-1.300.000
<i>Erläuterungen:</i> Einleitstelle 10.04 Errichtung eines zentralen Regenklärbeckens mit einem geplanten Beckenvolumen von 160m³.							
Dezentrale Regenklärung Ortsteil Gürzenich (1. BA)	-440.000			-345.000			-785.000
<i>Erläuterungen:</i> Einleitstellen 11.24, 11.26, 11.27 Gem. NBK ist an drei Einleitstellen der Einsatz von semizentralen Anlagen zur Behandlung des Niederschlagswasser möglich.							
Regenklärbecken OT Gürzenich (2. BA)					-50.000		-50.000
<i>Erläuterungen:</i> Einleitstelle 11.27 Valencienner Straße Ost Errichtung einer semizentralen Niederschlagswasserbehandlungsanlage							
Regenklärbecken Mirweiler Weg					-50.000	-50.000	-100.000
<i>Erläuterungen:</i> Einleitstelle 11.29 Errichtung eines zentralen Regenklärbeckens mit einem geplanten Beckenvolumen von 140m³.							
Dezentrale Regenklärung Ortsteil Hoven	-1.280.000	-950.000					-2.230.000
<i>Erläuterungen:</i> Einleitstellen 12.01, 12.03-12.05 Gem. NBK ist an vier Einleitstellen der Einsatz von semizentralen Anlagen zur Behandlung der Niederschlagswasser möglich.							
Regenklärbecken Hoven (Kindergarten)					-50.000		-50.000
<i>Erläuterungen:</i> Einleitstelle 12.02							

Investitionsbereich Niederschlagswasserbehandlungskonzept							
Bezeichnung	bisher bereit- gestellt (bis Vj.)	Ansatz 2024	VE	Finanz- plan 2025	Finanz- plan 2026	Finanz- plan 2027	Ansatz über alle Jahre
Errichtung eines zentralen/semizentralen Regenklärbeckens							
Regenklärbecken OT Lendersdorf (1. BA)				-50.000	-50.000		-100.000
Erläuterungen: Einleitstelle 15.03 Scheidhausener Weg Errichtung einer semizentralen Niederschlagswasserbehandlungsanlage							
Regenklärbecken OT Lendersdorf (2. BA)					-50.000		-50.000
Erläuterungen: Einleitstelle 15.03 Scheidhausener Weg Errichtung einer semizentralen Niederschlagswasserbehandlungsanlage							
Regenklärbecken Krauthausener Straße	-1.060.000	-2.354.666					-3.414.666
Erläuterungen: Einleitstelle 15.09 Errichtung eines zentralen Regenklärbeckens mit einem geplanten Beckenvolumen von 200m³.							
Regenklärbecken Rheinstraße (LMT)					-50.000		-50.000
Erläuterungen: geplantes Beckenvolumen: 80m³ Einleitstelle 16.04 Errichtung eines zentralen/semizentralen Regenklärbeckens							
Regenklärbecken OT Mariaweiler (2. BA)					-50.000		-50.000
Erläuterungen: Einleitstelle 16.04 An Gut Nazareth Errichtung einer semizentralen Niederschlagswasserbehandlungsanlage							
Regenklärbecken Raiffeisenstraße					-50.000		-50.000
Erläuterungen: geplantes Beckenvolumen: 32m³ Einleitstelle 17.11 Errichtung eines zentralen/semizentralen Regenklärbeckens							
Regenklärbecken Monschauer Landstraße					-50.000		-50.000
Erläuterungen: Einleitstelle 19.05 Errichtung eines zentralen/semizentralen Regenklärbeckens							
Regenklärbecken Lendersdorfer Straße					-50.000		-50.000
Erläuterungen: Einleitstelle 19.06 Errichtung eines zentralen/semizentralen Regenklärbeckens							
zentrale Steuertechnik NWBK	-90.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	-110.000
Erläuterungen: Softwareaktualisierung, Anbindung neuer Anlagen							
Zuwendungen des Landes	635.000						635.000
Erläuterungen: Zuwendungen des Landes im Rahmen des Förderprogramms "Ressourceneffiziente Abwasserbeseitigung NRW" für Investitionsmaßnahmen zur dezentralen Behandlung von verschmutztem Niederschlagswasser.							

Investitionsbereich Niederschlagswasserbehandlungskonzept							
Bezeichnung	bisher bereit- gestellt (bis Vj.)	Ansatz 2024	VE	Finanz- plan 2025	Finanz- plan 2026	Finanz- plan 2027	Ansatz über alle Jahre
Regenrückhaltebecken An der Tränke				-80.000	-500.000		-580.000
<i>Erläuterungen:</i> Errichtung des Erdbeckens zur Regenwasserrückhaltung.							
Regenrückhaltebecken Wohnpark Birkesdorf		-300.000					-300.000
<i>Erläuterungen:</i> Errichtung des Beckens zur Regenwasserrückhaltung.							
Verkehrssicherungspflicht RRB	-590.000	-590.000					-1.180.000
<i>Erläuterungen:</i> Baujahr: neu Einfriedung zur Verkehrssicherung der vorhandenen Regenrückhaltebecken							
Gesamtsumme Auszahlungen	-5.815.000	-4.404.666		-1.980.000	-3.070.000	-55.000	-15.324.666
Gesamtsumme Einzahlungen	635.000						635.000
Gesamtsumme	-5.180.000	-4.404.666		-1.980.000	-3.070.000	-55.000	-14.689.666

Investitionsbereich städtische Erschließungsmaßnahmen							
Bezeichnung	bisher bereit- gestellt (bis Vj.)	Ansatz 2024	VE	Finanz- plan 2025	Finanz- plan 2026	Finanz- plan 2027	Ansatz über alle Jahre
Erschließung B-Plan 01/177 Echternacher Straße	-450.000						-450.000
<i>Erläuterungen:</i> Fertigstellung des Erschließungsgebiets gem. B-Plan							
Erschließung B-Plan 01/374 Cornetzhof	-2.730.000	-203.172					-2.933.172
<i>Erläuterungen:</i> Neuaufschließung des Baugebiets Cornetzhof gem. B-Plan 01/374 durch die Stadt, Übernahme der Entwässerungsanlagen in das Anlagevermögen der Stadtentwässerung							
Masterplan Südlich Bahn	-2.790.000	-5.024.306		-3.495.000			-11.309.306
<i>Erläuterungen:</i> Entwicklung des Areals "Südlich Bahn" gem. Masterplan Ansätze für die Übernahme der fertig gestellten Teile der öffentl. Abwasseranlage.							
Innovationsband	-2.800.000	-2.800.000					-5.600.000
<i>Erläuterungen:</i> Entwicklung des Areals "Innovationsband" nördlich der Lagerstraße bis zur Schöllerstraße gem. Masterplan. Ansätze für die Übernahme der fertiggestellten Teile der öffentlichen Abwasseranlagen.							
Erschließung B-Plan alte Gärtnerei Birgel	-960.000						-960.000
<i>Erläuterungen:</i> Neuaufschließung des Baugebiets an der alten Gärtnerei Birgel gem. B-Plan durch die Stadt, Übernahme der Entwässerungsanlagen in das Anlagevermögen der Stadtentwässerung							
Gesamtsumme	-9.730.000	-8.027.478		-3.495.000			-21.252.478

Investitionsbereich Erschließungs-/Durchführungsverträge mit Dritten					
Bezeichnung	Wirt- schafts- plan 2023	Ansatz 2024	Finanz- plan 2025	Finanz- plan 2026	Finanz- plan 2027
Erschließungs-/ Durchführungsverträge	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
<i>Erläuterungen:</i> Pauschalansatz für die im Rahmen der Abwicklung von Erschließungs-/Durchführungsverträgen entstehenden Kosten					
Gesamtsumme	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000

Investitionsbereich Verwaltung					
Bezeichnung	Wirt- schafts- plan 2023	Ansatz 2024	Finanz- plan 2025	Finanz- plan 2026	Finanz- plan 2027
Betriebs- und Geschäftsausstattung	-10.000	-4.225	-10.000	-10.000	-10.000
<i>Erläuterungen:</i> Ersatzbeschaffungen Büroausstattung u.ä.					
Ausstattung, Geräte	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
<i>Erläuterungen:</i> Ersatzbeschaffung von technischem Gerät					
EDV-Hardware	-30.000	-60.000	-15.000	-15.000	-15.000
<i>Erläuterungen:</i> Ersatzbeschaffungen EDV-Hardware					
EDV-Software	-30.000	-60.000	-20.000	-20.000	-20.000
<i>Erläuterungen:</i> EDV-Software-Lizenzen					
Allgemeine Grundstücksangelegenheiten	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
<i>Erläuterungen:</i> Allgemeiner Ansatz für den Erwerb von Grundstücken bzw. grundstücksgleichen Rechten sowie Gewährung von Grunddienstbarkeiten oder Baulasten zum Zwecke der dinglichen Sicherung von Kanalleitungen					
Gesamtsumme	-85.000	-139.225	-60.000	-60.000	-60.000

**Stellenübersicht
der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung
Stadtentwässerung Düren
gem. § 17 EigVO NRW**

	Stellenplan 2022		Stellenplan 2023		Stellenplan 2024
	Soll	Ist zum 30.06.2022	Soll	Ist zum 30.06.2023	Soll
Beamte					
A16 nachrichtlich	0	0	0	0	0
A12 nachrichtlich	1	1	1	1	1
	1	1	1	1	1

tariflich Beschäftigte

EG 15 nachrichtlich	0,5 *	0,5 *	0,5 *	0,5 *	0,5 *
EG 13	1	1	1	1	1
EG 12	2	1	2	2	3 **
EG 11	10	9	11	11	12 ***
EG 10	2	1	3	3	3
EG 9c	0	0	1	0	0
EG 9b	2	2	4	4	4
EG 9a	3	3	1	2	2
EG 8	0	0	0	0	0,5 ****
EG 7	0	0	1	1	1
	20,5	17,5	24,5	24,5	27

Beschäftigte Gesamt	21,5	18,5	25,5	25,5	28

Hinweise:

*) Die Stelle des Betriebsleiters (EG15) wird wegen der Doppelfunktion als Leiter des Amtes für Tiefbau und Grünflächen im Stellenplan der Stadt Düren ausgewiesen.
In der Stellenübersicht der Stadtentwässerung Düren wird der entsprechende Stellenanteil für die Funktion des Betriebsleiters nachrichtlich angegeben.

**) Einrichtung einer neuen Stelle EG12, Abwasser-techn. Systemadministration, Sondergebiete Abwasser.

***) Die Stelle einer Verwaltungskraft EG 11 für die Unternehmens-/Projektorganisation wird neu eingerichtet. Es wird unterstellt, dass zwei derzeit nur in Teilzeit tätige Mitarbeiter wieder auf Vollzeit zurückkehren (hierfür besteht ein Rechtsanspruch).

****) Einrichtung einer neuen Stelle EG 8, Infrastrukturbeauftragter (Mehrbedarf durch gesetzliche Aufgabenstellung).

Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte

Dienstkräfte

	Art der Vergütung	Stellenplan 2023		Stellenplan 2024
		Soll	Ist zum 30.06.2023	Soll
Anzahl geringfügiger Beschäftigungsverhältnisse für Berufspraktikanten oder "studentische Hilfskräfte"	Entgelt gem. TVöD	1	1	1 *

Hinweis:

*) geringfügige Beschäftigungsverhältnisse für "studentische Hilfskräfte" o. ä. im Rahmen projektbezogener Aufgaben, auch z.B. in Kombination mit Erstellung Bachelor-/Master-Arbeiten o.ä.

Kostenträgerrechnung								
Nr.	Bezeichnung	Gesamt- kosten	Ausgleich Über- deckungen KAG	Ausgleich Unter- deckungen KAG	Sonstige Erlöse	gebühren- fähige Kosten	Planmenge	Gebühren- satz
1110	Schmutzwasserbeseitigung	15.200.057	-317.078	151.096	-341.530	14.692.545	4.780.000	3,07
1210	priv. Niederschlagswas- serbeseitigung	5.775.775	-97.677	18.662	-120.525	5.576.235	6.780.000	0,82
1220	Entw. städt. öffentl. Verkehrsflächen	3.079.337	-78.860		-10.080	2.990.398	3.106.684	0,96
2110	Grubenentleerung	23.954		1.321		25.275		
3210	Gewässerunterhaltung	1.012.835	-850	5.673		1.017.658		

Die Gebührensätze für das Jahr 2023 belaufen sich für die Schmutzwasserbeseitigung auf 2,95 € pro m³, für die private Niederschlagswasserbeseitigung auf 0,83 € pro m² und für die Entwässerung der städtischen Verkehrsflächen auf 0,98 € pro m²

Hinweise/Erläuterungen:

Ausgleich Überdeckungen / Unterdeckungen KAG:

Gem. § 6 Abs. 2 S. 3 KAG NRW sind Kostenüberdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen; Kostenunterdeckungen sollen innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden.

SONSTIGE ANLAGEN

Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahres- rechnung	Erläuterungen
		2024 EUR	2025 EUR	EUR	
1	2	3a	3b	4	5
1	CDU	46.920	46.920		
2	SPD	43.800	43.800		
3	Bündnis 90/ Die Grünen	34.440	34.440		
4	AfD	26.640	26.640		
5	BUNTE	25.080	25.080		
6	FDP	23.520	23.520		
7	BfD	23.520	23.520		

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: CDU

Zweckbestimmung	Haushaltsjahr		mehr / weniger EUR	Erläuterungen
	2024 EUR	2025 EUR		
1	2a	2b	3	4
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	10.884 €	11.428 €	-544 €	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	1.549 €	1.588 €	-39 €	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	2.177 €	2.286 €	-109 €	20% von 3.1
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme lfd. oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0 €	0 €	0 €	in 3.1 enthalten
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: SPD

Zweckbestimmung	Haushaltsjahr		mehr / weniger EUR	Erläuterungen
	2024 EUR	2025 EUR		
1	2a	2b	3	4
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	10.541 €	11.068 €	-527 €	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	1.782 €	1.826 €	-45 €	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	2.108 €	2.214 €	-105 €	20 % von 3.1
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme lfd. oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0 €	0 €	0 €	in 3.1 enthalten
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: Bündnis 90/Die Grünen

Zweckbestimmung	Haushaltsjahr		mehr / weniger EUR	Erläuterungen
	2024 EUR	2025 EUR		
1	2a	2b	3	4
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	7.680 €	8.064 €	-384 €	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	2.385 €	2.445 €	-60 €	
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	1.536 €	1.613 €	-77 €	20 % von 3.1
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme lfd. oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0 €	0 €	0 €	in 3.1 enthalten
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: AfD

Zweckbestimmung	Haushaltsjahr		mehr / weniger EUR	Erläuterungen
	2024 EUR	2025 EUR		
1	2a	2b	3	4
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	6.312 €	6.627 €	-315 €	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0 €	0 €		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	1.262 €	1.325 €	-63 €	20 % von 3.1
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme lfd. oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0 €	0 €	0 €	in 3.1 enthalten
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: BUNTE

Zweckbestimmung	Haushaltsjahr		mehr / weniger EUR	Erläuterungen
	2024 EUR	2025 EUR		
1	2a	2b	3	4
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	3.479 €	3.653 €	-174 €	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	3.331 €	3.414 €		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	696 €	731 €	-35 €	20% von 3.1
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme lfd. oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0 €	0 €	0 €	in 3.1 enthalten
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: FDP

Zweckbestimmung	Haushaltsjahr		mehr / weniger EUR	Erläuterungen
	2024 EUR	2025 EUR		
1	2a	2b	3	4
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	5.533 €	5.809 €	-276 €	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	567 €	581 €		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	1.107 €	1.162 €	-55 €	20% von 3.1
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme lfd. oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0 €	0 €	0 €	in 3.1 enthalten
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: BfD

Zweckbestimmung	Haushaltsjahr		mehr / weniger EUR	Erläuterungen
	2024 EUR	2025 EUR		
1	2a	2b	3	4
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten u. sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	3.731 €	3.918 €	-187 €	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	1.397 €	1.431 €		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	746 €	784 €	-37 €	20% von 3.1
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme lfd. oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0 €	0 €	0 €	in 3.1 enthalten
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

STELLENPLAN

2024/2025

Stellenplan 2024 / 2025

Teil A und B: Beamtinnen und Beamte sowie Tarifbeschäftigte

Art der Beschäftigung	Zahl der Stellen 2024 / 2025	Zahl der Stellen 2022 / 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen 30.06.2023	Erläuterungen 2024 / 2025
Teil A:				
Beamtinnen und Beamte	271,18	255,23	251,03	5,00 ku, 22,5 kw
Beamtinnen und Beamte in eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen	2	2	1,5	
Teil B:				
Tarifbeschäftigte	775,64	699,20	689,17	16,77 kw
Insgesamt	1.048,82	956,43	941,70	5,00 ku, 39,27 kw

Stellenplan 2024 / 2025
Teil A: Beamtinnen und Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2024 / 2025	Zahl der Stellen 2022 / 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen 30.06.2023	Erläuterungen 2024 / 2025
<u>Wahlbeamte</u> <u>Laufbahngruppe 2</u> zweites Einstiegsamt erstes Einstiegsamt	B7	1	1	1	
	B4	1	1	1	
	B3	2	2	2	
		4	4	4	
	A16	2	5	2	1,00 kw
	A15	9	7	3	2,00 kw
	A14	7	4	8	2,00 kw
	A13L2E2	12	13	8,73	
		30	29	21,73	
	A13L2E1	5	4	6	1,0 ku
	A12	17,51	20,29	17,01	1,0 ku; 3,51 kw
	A11	43,76	38,68	32,55	1,0 ku; 6,26 kw
	A10	39,95	34,39	19,85	1,75 kw
	A9L2E1	0	0	22	
		106,22	97,36	97,41	
Zwischensumme:		140,22	130,36	123,14	

Stellenplan 2024 / 2025
Teil A: Beamtinnen und Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2024 / 2025	Zahl der Stellen 2022 / 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen 30.06.2023	Erläuterungen 2024 / 2025
Übertrag		140,22	130,36	123,14	
<u>Laufbahngruppe 1</u>					davon 19,00 A9L1E2Z 1,0 ku; 2,00 A9L1E2Z kw 0,75 A9L1E2 kw
zweites Einstiegsamt	A9L1E2	69,7	65,7	59,41	1,0 ku; 1,88 kw
	A8	54,41	54,35	38,94	1,35 kw
	A7	6,85	2,82	8,81	
	A6	0	2	20,73	
		130,96	124,87	127,89	
<u>Insgesamt</u>		271,18	255,23	251,03	5,0 ku 22,5 kw

Beamtinnen und Beamte in eigenbetriebsähn- lichen Einrichtungen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2024 / 2025	Zahl der Stellen 2022 / 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen 30.06.2023	Erläuterungen 2024 / 2025
Dürener Servicebetrieb	A16	1	1	1	
Stadtentwässerung Düren	A12	1	1	0,5	
		2	2	1,5	

Stellenplan 2024 / 2025

Teil B: Tarifbeschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024 / 2025	Zahl der Stellen 2022 / 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen 30.06.23	Erläuterungen 2024 / 2025
15	8,00	6,00	7,07	
14	1,00	1,00	1,00	
13	15,00	15,00	13,35	1,00 kw
12	19,70	11,48	12,93	
11	57,40	51,38	49,10	1,00 kw
10	25,40	26,15	22,49	
9c	39,66	36,56	25,91	1,67 kw
9b	28,68	27,38	39,26	
9a	60,23	51,89	52,79	
8	51,26	62,08	56,29	2,00 kw
7	51,32	49,40	48,48	
6	53,70	51,09	54,83	2,00 kw
5	31,21	29,92	31,22	0,77 kw
4	6,41	6,08	11,94	
3	2,50	2,86	2,06	
2	1,00	1,00	0,97	
1	11,09	3,28	11,35	
<u>Zwischensumme 1:</u>	463,56	432,55	441,04	8,44 kw

Stellenplan 2024 / 2025

Teil B: Tarifbeschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024 / 2025	Zahl der Stellen 2022 / 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen 30.06.23	Erläuterungen 2024 / 2025
S18	0,00	0,00	0,00	
S17	5,00	4,68	3,85	1,00 kw
S16	2,85	2,85	1,77	
S15	21,52	16,31	12,08	0,76 kw
S14	19,50	16,50	14,42	2,00 kw
S13	6,69	6,46	5,46	
S12	42,04	26,73	26,73	2,85 kw
S11b	6,86	14,50	11,49	
S10	0,00	0,00	1,00	
S9	3,62	4,00	1,62	
S8b	138,70	116,66	114,55	0,92 kw
S8a	38,48	34,14	11,78	
S7	0,00	0,00	0,00	
S6	0,00	0,00	0,00	
S5	0,00	0,00	0,00	
S4	0,80	0,80	3,41	0,80 kw
S3	0,00	0,00	24,32	
S2	0,00	0,00	0,65	
P8	26,02	23,02	15,00	
<u>Zwischensumme 2:</u>	312,08	266,65	248,13	8,33 kw
<u>Insgesamt</u>	775,64	699,20	689,17	16,77 kw

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Beamtinnen und Beamte																			
Produkt	Bezeichnung	Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2 zweites Einstiegsamt				erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1 zweites Einstiegsamt				Ges.	Erläuterung
		B7	B4	B3	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6		
01111010	Verwaltungsleitung	1	1	2														4	
01111020	Personalrat							1										1	
01111030	Repräsentation, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit						0,9											0,9	
01111040	Städtepartnerschaften						0,1			0,2								0,3	0,20 A12 ku
01111060	Politische Gremien									1								1	
01111070	Allgemeiner Service	0	0	0	0	0,1	0	0	0	0	0	0	0	0,5	0	0	0	0,6	
01111100	Allgemeines Management, Organisation					0,7				2	3,5	2,5						8,7	
01111120	Personalverwaltung					0,95		1	1		1,5	3		3,75	1			12,2	1,00 A9L1E2Z
01111130	Aus- und Fortbildung					0,05					2							2,05	
Zwischensumme:		1	1	2	0	1,8	1	2	1	3,2	7	5,5	0	4,25	1	0	0	30,75	

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Beamtinnen und Beamte																			
Produkt	Bezeichnung	Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2 zweites Einstiegsamt				erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1 zweites Einstiegsamt				Ges.	Erläuterung
		B7	B4	B3	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6		
Übertrag		1	1	2	0	1,8	1	2	1	3,2	7	5,5	0	4,25	1	0	0	30,75	
01111140	Zentrale personalbezogene Leistungen									1	1	0,75		1		0,75		4,5	1,00 A12 kw 1,00 A11 kw 0,75 A10 kw 1,00 A9L1E2Z kw 0,75 A7 kw
01111140	Zentrale personalbezogene Leistungen - Altersteilzeit -				1	2	2			1,51	5,26			1,75	1,88	0,6		16	1,00 A16 kw 2,00 A15 kw 2,00 A14 kw 1,51 A12 kw 5,26 A11 kw 1,00 A9L1E2Z kw 0,75 A9L1E2 kw 1,88 A8 kw 0,6 A7 kw
Zwischensumme:		1	1	2	1	3,8	3	2	1	5,71	13,26	6,25	0	7	2,88	1,35	0	51,25	

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Beamtinnen und Beamte																			
Produkt	Bezeichnung	Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2 zweites Einstiegsamt				erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1 zweites Einstiegsamt				Ges.	Erläuterung
		B7	B4	B3	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6		
Übertrag		1	1	2	1	3,8	3	2	1	5,71	13,26	6,25	0	7	2,88	1,35	0	51,25	
01111160	Wirtschaftlichkeitsprüfung und Revision					1		1		1	0,5							3,5	
01111170	IT					0,1				1	0,5	1						2,6	
01111300	Finanzsteuerung u. Service					0,93		1			4,5	2		1				9,43	1,00 A9L1E2Z
01111310	Zahlungsabwicklung, Kassen- u. Rechnungsangelegenheiten					0,04					2			3,5	3	1		9,54	1,00 A9L1E2 ku
01111320	Abgabenverwaltung					0,02				1		1			2,85			4,87	
01111330	Beteiligungsmanagement							1			1,5							2,5	
01111400	Rechtsberatung, Rechts- und Versicherungsangelegenheiten					0,5	1				1							2,5	
01111500	Grundstücksverkehr					0,01		1			2,5	2,5						6,01	
01111600	Kaufm., techn. und infrastrukturelles Gebäudemanagement							1						0,5				1,5	
	Produktbereich 01	1	1	2	1	6,4	4	7	1	8,71	25,76	12,75	0	12	8,73	2,35	0	93,7	
Zwischensumme:		1	1	2	1	6,4	4	7	1	8,71	25,76	12,75	0	12	8,73	2,35	0	93,7	

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Beamtinnen und Beamte																			
Produkt	Bezeichnung	Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2 zweites Einstiegsamt				erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1 zweites Einstiegsamt				Ges.	Erläuterung
		B7	B4	B3	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6		
Übertrag		1	1	2	1	6,4	4	7	1	8,71	25,76	12,75	0	12	8,73	2,35	0	93,7	
02121010	Statistik								1									1	1,00 A13L2E1 ku
02121020	Wahlen										0,35			0,05				0,4	
02122020	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten					0,16					1	0,7						1,86	1,00 A11 ku
02122040	Gewerbeangelegenheiten					0,18						2		2				4,18	
02122050	Verkehrsangelegenheiten					0,13									1			1,13	
02122060	Meldeangelegenheiten und Bürgerservice										0,65			0,95	7	0,5		9,1	
02122080	Personenstandswesen									1		1,5		2	0,5			5	
02126010	Gefahrenvorbeugung und Gefahrenabwehr					0,7		1	0,75	2,25	6,6	5,15		22,39	18,11			56,95	8,79 A9L1E2Z
02127010	Rettungsdienst					0,2			0,25	0,75	2,35	0,8		20,61	15,89			40,85	3,21 A9L1E2Z
02128010	Zivil- und Katastrophenschutz					0,1					0,05	0,05						0,2	
	Produktbereich 02	0	0	0	0	1,47	0	1	2	4	11	10,2	0	48	42,5	0,5	0	120,67	
Zwischensumme:		1	1	2	1	7,87	4	8	3	12,71	36,76	22,95	0	60	51,23	2,85	0	214,37	

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Beamtinnen und Beamte																			
Produkt	Bezeichnung	Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2 zweites Einstiegsamt				erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1 zweites Einstiegsamt				Ges.	Erläuterung
		B7	B4	B3	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6		
Übertrag		1	1	2	1	7,87	4	8	3	12,71	36,76	22,95	0	60	51,23	2,85	0	214,37	
03241010	Schülerbeförderung						0,05					0,67						0,72	
03243020	Zentrale schulbezogene Aufgaben						0,55			1		0,33				0,32		2,2	
	Produktbereich 03	0	0	0	0	0	0,6	0	0	1	0	1	0	0	0	0,32	0	2,92	
04252020	Leopold-Hoesch-Museum							0,8										0,8	
04252030	Papiermuseum							0,2										0,2	
04261010	Haus der Stadt, Theater							0,1		0,1		0,05			0,08			0,33	0,10 A12 ku 0,08 A8 ku
04263010	Musikschule							0,1		0,1		0,05			0,05			0,3	0,10 A12 ku 0,05 A8 ku
04271010	Volkshochschule							1,1				0,05				1		2,15	
04272010	Stadtbücherei							0,1		0,05		0,05						0,2	0,05 A12 ku
0428101010	Zentrale Kulturaufgaben, Kulturpflege u. -förderung							0,55		0,45		0,75			0,3			2,05	0,45 A12 ku 0,30 A8 ku
0428101020	Archiv								1									1	
0428101070	Schloss Burgau							0,05		0,1		0,05			0,07			0,27	0,10 A12 ku 0,07 A8 ku
	Produktbereich 04	0	0	0	0	0	0	3	1	0,8	0	1	0	0	0,5	1	0	7,3	
Zwischensumme:		1	1	2	1	7,87	4,6	11	4	14,51	36,76	24,95	0	60	51,73	4,17	0	224,59	

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Beamtinnen und Beamte																			
Produkt	Bezeichnung	Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2 zweites Einstiegsamt				erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1 zweites Einstiegsamt				Ges.	Erläuterung
		B7	B4	B3	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6		
Übertrag		1	1	2	1	7,87	4,6	11	4	14,51	36,76	24,95	0	60	51,73	4,17	0	224,59	
05313010	Leistungen an Asylbewerber					0,1			0,15			1		2				3,25	
05322010	Leistungen für Schwerbehinderte					0,05			0,1									0,15	
05332010	Sozialhilfe					0,48			0,52		1	1,89		3,8	0,17			7,86	
05341010	Unterhaltsvorschuss- leistungen					0,1			0,15					0,9	1,51			2,66	
05343010	Förderung sozialer Maßnahmen Dritter					0,05												0,05	
05351010	Wohngeld und Leistungen für Bildung und Teilhabe					0,1												0,1	
05351020	Sozialversicherung													1				1	1,00 A9L1E2Z
05374010	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose					0,02			0,04									0,06	
05375010	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer					0,02			0,04									0,06	
	Produktbereich 05	0	0	0	0	0,92	0	0	1	0	1	2,89	0	7,7	1,68	0	0	15,19	
Zwischensumme:		1	1	2	1	8,79	4,6	11	5	14,51	37,76	27,84	0	67,7	53,41	4,17	0	239,78	

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Beamtinnen und Beamte																			
Produkt	Bezeichnung	Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2 zweites Einstiegsamt				erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1 zweites Einstiegsamt				Ges.	Erläuterung
		B7	B4	B3	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6		
Übertrag		1	1	2	1	8,79	4,6	11	5	14,51	37,76	27,84	0	67,7	53,41	4,17	0	239,78	
06362010	Offene Kinder- und Jugendarbeit				0,05													0,05	
06362020	Spielpädagogischer Dienst				0,05													0,05	
06363010	Allg. Förderung, Jugendschutz, Jugendsozialarbeit, Jugendhilfeplanung				0,05						0,5							0,55	
06363020	Beistandschaft, Amtsvormundschaft				0,03						1,5	4,61						6,14	
06363030	Hilfen für Erwachsene nach dem Betreuungsgesetz				0,03							0,5						0,53	
06363040	Jugendgerichtshilfe				0,05													0,05	
06363050	Hilfe für junge Menschen, Wirtschaftliche Jugendhilfe				0,59						1	2		1		0,76		5,35	1,00 A9L1E2Z
06365200	KiTa allgemein				0,15					1		1						2,15	
	Produktbereich 06	0	0	0	1	0	0	0	0	1	3	8,11	0	1	0	0,76	0	14,87	
Zwischensumme:		1	1	2	2	8,79	4,6	11	5	15,51	40,76	35,95	0	68,7	53,41	4,93	0	254,65	

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Beamtinnen und Beamte																			
Produkt	Bezeichnung	Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2 zweites Einstiegsamt				erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1 zweites Einstiegsamt				Ges.	Erläuterung
		B7	B4	B3	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6		
Übertrag		1	1	2	2	8,79	4,6	11	5	15,51	40,76	35,95	0	68,7	53,41	4,93	0	254,65	
08421010	Sportförderung						0,2									0,2		0,4	
08424010	Bereitstellung von Sportanlagen						0,2									0,2		0,4	
	Produktbereich 08	0	0	0	0	0	0,4	0	0	0	0	0	0	0	0	0,4	0	0,8	
09511030	Planung und Entwicklung						0,85											0,85	
09511040	Handlungskonzepte						0,05	1			1							2,05	
09511050	Geoinformation und Bodenordnung													0,38				0,38	0,38 A9L1E2Z
	Produktbereich 09	0	0	0	0	0	0,9	1	0	0	1	0	0	0,38	0	0	0	3,28	
Zwischensumme:		1	1	2	2	8,79	5,9	12	5	15,51	41,76	35,95	0	69,08	53,41	5,33	0	258,73	

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Beamtinnen und Beamte																			
Produkt	Bezeichnung	Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2 zweites Einstiegsamt				erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1 zweites Einstiegsamt				Ges.	Erläuterung
		B7	B4	B3	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6		
Übertrag		1	1	2	2	8,79	5,9	12	5	15,51	41,76	35,95	0	69,08	53,41	5,33	0	258,73	
10521010	Bauaufsicht, Beratung und Information											2			1	1		4	0,50 A8 ku 1,00 A10 kw
10522010	Überwachung von Wohnraum, WB-Scheine, Aufsicht und Vermittlung					0,08					1	1				0,52		2,6	
10523020	Denkmalschutz und -pflege						0,1											0,1	
	Produktbereich 10	0	0	0	0	0,08	0,1	0	0	0	1	3	0	0	1	1,52	0	6,7	
12541010	Gemeindestraßen, Wege, Plätze						1			2	1							4	1,00 A12 kw
	Produktbereich 12	0	0	0	0	0	1	0	0	2	1	0	0	0	0	0	0	4	
13551010	Öffentliches Grün und Gewässer																	0	
	Produktbereich 13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14561010	Umwelt																	0	
	Produktbereich 14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zwischensumme:		1	1	2	2	8,87	7	12	5	17,51	43,76	38,95	0	69,08	54,41	6,85	0	269,43	

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Beamtinnen und Beamte																			
Produkt	Bezeichnung	Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2 zweites Einstiegsamt				erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1 zweites Einstiegsamt				Ges.	Erläuterung
		B7	B4	B3	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6		
Übertrag		1	1	2	2	8,87	7	12	5	17,51	43,76	38,95	0	69,08	54,41	6,85	0	269,43	
15571010	Wirtschaftsförderung																	0	
15571030	Stadtmarketing					0,1						1						1,1	
15573040	Wochenmarkt					0,03												0,03	
15573050	Kirmes, Volksfeste													0,62				0,62	0,62 A9L1E2Z
	Produktbereich 15	0	0	0	0	0,13	0	0	0	0	0	1	0	0,62	0	0	0	1,75	
Insgesamt		1	1	2	2	9	7	12	5	17,51	43,76	39,95	0	69,7	54,41	6,85	0	271,18	19,0 A9L1E2Z 5,00 ku, 22,50 kw

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tarifbeschäftigte																			
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen																Ges.	Erläuterung
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	
01111010	Verwaltungsleitung	1			0,8			1	0,8	3								6,6	
01111020	Personalrat							1		0,52		1						2,52	
01111030	Repräsentation, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit				0,2	0,75	1		0,17		1,97		1			1		6,09	
01111040	Städtepartnerschaften					0,25			0,03		0,03							0,31	
01111050	Gleichstellung in der Verwaltung und in der Stadt Düren				0,78						0,5							1,28	
01111060	Politische Gremien					1		2										3	
01111070	Allgemeiner Service	0	0	0	0	0	0,9	0	1	0	1	1	2	0,67	0	0		6,57	
01111100	Allgemeines Management, Organisation				0,5			1										1,5	
01111120	Personalverwaltung					1		3	1		1	1						7	
01111130	Aus- und Fortbildung																	0	
Zwischensumme:		1	0	0	2,28	3	1,9	8	3	3,52	4,5	3	3	0,67	0	1	0	0	34,87

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tarifbeschäftigte																				
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen																	Ges.	Erläuterung
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1		
Übertrag		1	0	0	2,28	3	1,9	8	3	3,52	4,5	3	3	0,67	0	1	0	0	34,87	
01111140	Zentrale personalbezogene Leistungen					1					1		1	0,77	0,5				4,27	1,00 EG 11 kw 1,00 EG 8 kw 1,00 EG 6 Kw 0,77 EG 5 kw
01111140	Zentrale personalbezogene Leistungen - Altersteilzeit -			1				1,67			1								3,67	1,00 EG 13 kw 1,67 EG 9c kw 1,00 EG 8 kw
Zwischensumme:		1	0	1	2,28	4	1,9	9,67	3	3,52	6,5	3	4	1,44	0,5	1	0	0	42,81	

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tarifbeschäftigte																			
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen																Ges.	Erläuterung
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	
Übertrag		1	0	1	2,28	4	1,9	9,67	3	3,52	6,5	3	4	1,44	0,5	1	0	0	42,81
01111160	Wirtschaftlichkeitsprüfung und Revision				1		1			1									3
01111170	IT				0,5		5		1	1	3	1							11,5
01111180	Integration												1,64						1,64
01111190	Demografie, Senioren, Ehrenamt			1			0,5						0,5						2
01111300	Finanzsteuerung und Service							2,5		0,82	0,78			1,59					5,69
01111310	Zahlungsabwicklung, Kassen- u. Rechnungsangelegenheiten					1		1		5,75	3,5		2,5	1					14,75
01111320	Abgabenverwaltung										3,6								3,6
01111330	Beteiligungsmanagement						1,5												1,5
01111400	Rechtsberatung, Rechts- u. Versicherungsang.				1,5						1,22	1							3,72
01111500	Grundstücksverkehr										1								1
01111600	Kaufm., techn. und infrastrukturelles Gebäudemanagement	1		1	1	15	6,1	2	4	1,87	1	7,25	11,65	3,68	0,6	0,25			56,4
	Produktbereich 01	2	0	3	6,28	20	16	15,17	8	13,96	20,6	12,25	20,29	7,71	1,1	1,25	0	0	147,61
Zwischensumme:		2	0	3	6,28	20	16	15,17	8	13,96	20,6	12,25	20,29	7,71	1,1	1,25	0	0	147,61

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tarifbeschäftigte																				
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen																	Ges.	Erläuterung
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1		
Übertrag		2	0	3	6,28	20	16	15,17	8	13,96	20,6	12,25	20,29	7,71	1,1	1,25	0	0	147,61	
02121020	Wahlen			0,25															0,25	
02122020	Allg.Ordnungsangelegenheiten					0,34		1,5			1	2,4	2	0,5					7,74	
02122040	Gewerbeangelegenheiten					0,98		0,85	2	12,7	3	0,4							19,93	
02122050	Verkehrsangelegenheiten					0,63		1			1,9	2,8	1	18,04					25,37	
02122060	Meldeangelegenheiten und Bürgerservice			0,75					1		6,07	2		0,87					10,69	
02122080	Personenstandswesen									2,5	2,5								5	
02126010	Gefahrenvorbeugung und Gefahrenabwehr								0,05			0,06							0,11	
02127010	Rettungsdienst								1,95	2,7		0,53	0,5						5,68	
02128010	Zivil- und Katastrophenschutz																		0	
	Produktbereich 02	0	0	1	0	1,95	0	3,35	5	17,9	14,47	8,19	3,5	19,41	0	0	0	0	74,77	
Zwischensumme:		2	0	4	6,28	21,95	16	18,52	13	31,86	35,07	20,44	23,79	27,12	1,1	1,25	0	0	222,38	

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tarifbeschäftigte																				
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen																	Ges.	Erläuterung
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1		
Übertrag		2	0	4	6,28	21,95	16	18,52	13	31,86	35,07	20,44	23,79	27,12	1,1	1,25	0	0	222,38	
0321110	Grundschulen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,12	8,68	0,75	4,81	0	1	2,6	17,96	
0321210	Hauptschulen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,55	0,25	0	0	0	0	0	1,8	
0321510	Realschulen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,45	0,25	0	0	0	0	0	2,7	
0321710	Gymnasien	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,46	0	0	0	0	0	0	5,46	
0321810	Gesamtschulen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,39	0	0	0	0	0	0	4,39	
0322110	Förderschulen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,31	0	0	0	0	0	0,31	
03241010	Schülerbeförderung										1								1	
03243020	Zentrale schulbezogene Aufgaben						0,75						2,52						3,27	
	Produktbereich 03	0	0	0	0	0	0,75	0	0	0	1	13,97	12,01	0,75	4,81	0	1	2,6	36,89	
Zwischensumme:		2	0	4	6,28	21,95	16,75	18,52	13	31,86	36,07	34,41	35,8	27,87	5,91	1,25	1	2,6	259,27	

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tarifbeschäftigte																				
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen																	Ges.	Erläuterung
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1		
Übertrag		2	0	4	6,28	21,95	16,75	18,52	13	31,86	36,07	34,41	35,8	27,87	5,91	1,25	1	2,6	259,27	
04252020	Leopold-Hoesch-Museum	0,8				0,9		1,28		1,25		0,8	1,1						6,13	0,55 EG 6 kw
04252030	Papiermuseum	0,2				0,1		0,87		0,75		1,2	0,5						3,62	0,25 EG 6 kw
04261010	Haus der Stadt, Theater	0,1						1,19	1	1	1,4	0,72	2,4						7,81	
04263010	Musikschule	0,1		1			3		11,3			1,02	0,5			0,39			17,31	
04271010	Volkshochschule	1,1		4		4,2		4,85				1	2,9			0,86			18,91	
04272010	Stadtbücherei	0,1			1		0,65	2			3,35	3,57		0,58					11,25	
0428101010	Zentrale Kulturaufgaben, Kulturpflege u.-förderung	0,55									0,5	0,58	0,2						1,83	
0428101020	Archiv						1				0,5			0,5					2	
0428101070	Schloss Burgau	0,05						1			0,1	0,16	0,4	1,5					3,21	
	Produktbereich 04	3	0	5	1	5,2	4,65	11,19	12,3	3	5,85	9,05	8	2,58	0	1,25	0	0	72,07	
Zwischensumme:		5	0	9	7,28	27,15	21,4	29,71	25,3	34,86	41,92	43,46	43,8	30,45	5,91	2,5	1	2,6	331,34	

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tarifbeschäftigte																				
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen																	Ges.	Erläuterung
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1		
Übertrag		5	0	9	7,28	27,15	21,4	29,71	25,3	34,86	41,92	43,46	43,8	30,45	5,91	2,5	1	2,6	331,34	
05313010	Leistungen an Asylbewerber						0,7			0,02			1						1,72	
05322010	Leistungen für Schwerbehinderte							0,5		1									1,5	
05332010	Sozialhilfe					1	1,1	1	1	5,17	1,39	0,5	2						13,16	
05341010	Unterhaltsvorschussleistungen						0,9			0,24	3,53								4,67	
05351010	Wohngeld und Leistungen für Bildung und Teilhabe					0,5				8,04									8,54	
05374010	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose					0,5				1,5			2,5						4,5	
05375010	Soziale Einrichtungen für Aussiedler, Ausländer						0,3						2,5						2,8	
	Produktbereich 05	0	0	0	0	2	3	1,5	1	15,97	4,92	0,5	8	0	0	0	0	0	36,89	
Zwischensumme:		5	0	9	7,28	29,15	24,4	31,21	26,3	50,83	46,84	43,96	51,8	30,45	5,91	2,5	1	2,6	368,23	

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tarifbeschäftigte																				
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen																	Ges.	Erläuterung
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1		
Übertrag		5	0	9	7,28	29,15	24,4	31,21	26,3	50,83	46,84	43,96	51,8	30,45	5,91	2,5	1	2,6	368,23	
06362010	Offene Kinder- und Jugendarbeit			0,1										0,57					0,67	
06362020	Spielpädagogischer Dienst			0,02										0,19					0,21	
06363010	Allg. Förderung, Jugendschutz, Jugendsozialarbeit, Jugendhilfeplanung			0,13															0,13	
06363020	Beistandschaft, Amtsvormundschaft			0,15				1,5											1,65	
06363030	Hilfe für Erwachsene nach dem Betreuungsgesetz											1							1	
06363050	Hilfe für junge Menschen, Wirtschaftliche Jugendhilfe			0,5				2		2,56		1,2							6,26	
06365010	Tageseinrichtungen für Kinder																	8,49	8,49	
06365200	KiTas allgemein			0,1				1			1,27	2,66							5,03	
06366010	Einrichtungen der Jugendarbeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,5	0		0	0,5	
	Produktbereich 06	0	0	1	0	0	0	4,5	0	2,56	1,27	4,86	0	0,76	0,5	0	0	8,49	23,94	
Zwischensumme:		5	0	10	7,28	29,15	24,4	35,71	26,3	53,39	48,11	48,82	51,8	31,21	6,41	2,5	1	11,09	392,17	

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tarifbeschäftigte																				
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen																	Ges.	Erläuterung
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1		
Übertrag		5	0	10	7,28	29,15	24,4	35,71	26,3	53,39	48,11	48,82	51,8	31,21	6,41	2,5	1	11,09	392,17	
08421010	Sportförderung																		0	
08424010	Bereitstellung von Sportanlagen																		0	
	Produktbereich 08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zwischensumme:		5	0	10	7,28	29,15	24,4	35,71	26,3	53,39	48,11	48,82	51,8	31,21	6,41	2,5	1	11,09	392,17	

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tarifbeschäftigte																				
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen																	Ges.	Erläuterung
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1		
Übertrag		5	0	10	7,28	29,15	24,4	35,71	26,3	53,39	48,11	48,82	51,8	31,21	6,41	2,5	1	11,09	392,17	
09511030	Planung und Entwicklung	0,15		1	1,39	1,51				2									6,05	
09511040	Handlungskonzepte		1		1	1													3	
09511050	Geoinformation und Bodenordnung	0,55		0,99	0,63	6,02				1	1	0,7	0,48						11,37	
	Produktbereich 09	0,7	1	1,99	3,02	8,53	0	0	0	3	1	0,7	0,48	0	0	0	0	0	20,42	
10521010	Bauaufsicht, Beratung und Information	0,1		1	2,3	3,67			1			0,8							8,87	
10522010	Überwachung von Wohnraum, WB-Scheine, Aufsicht und Vermittlung									0,04	1								1,04	
10523020	Denkmalschutz und -pflege	0,05			1,03	0,01													1,09	
	Produktbereich 10	0,15	0	1	3,33	3,68	0	0	1	0,04	1	0,8	0	0	0	0	0	0	11	
Zwischensumme:		5,85	1	12,99	13,63	41,36	24,4	35,71	27,3	56,43	50,11	50,32	52,28	31,21	6,41	2,5	1	11,09	423,59	

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tarifbeschäftigte																				
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen																	Ges.	Erläuterung
		15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1		
Übertrag		5,85	1	12,99	13,63	41,36	24,4	35,71	27,3	56,43	50,11	50,32	52,28	31,21	6,41	2,5	1	11,09	423,59	
12541010	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	1		1	2	9,66		0,8	0,6	3,5	0,65	1	1						21,21	
	Produktbereich 12	1	0	1	2	9,66	0	0,8	0,6	3,5	0,65	1	1	0	0	0	0	0	21,21	
13551010	Öffentliches Grün und Gewässer				1	3,52			0,78										5,3	
	Produktbereich 13	0	0	0	1	3,52	0	0	0,78	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,3	
14561010	Umwelt	0,1		1	1	2							0,33						4,43	
	Produktbereich 14	0,1	0	1	1	2	0	0	0	0	0	0	0,33	0	0	0	0	0	4,43	
15571010	Wirtschaftsförderung	1			1						0,5								2,5	
15571030	Stadtmarketing				1		1	2,5											4,5	
15573040	Wochenmarkt					0,05		0,15		0,3									0,5	
15573050	Kirmes, Volksfeste	0,05		0,01	0,07	0,81		0,5					0,09						1,53	
	Produktbereich 15	1,05	0	0,01	2,07	0,86	1	3,15	0	0,3	0,5	0	0,09	0	0	0	0	0	9,03	
Insgesamt		8	1	15	19,7	57,4	25,4	39,66	28,68	60,23	51,26	51,32	53,7	31,21	6,41	2,5	1	11,09	463,56	8,44 kw

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tarifbeschäftigte - Entgeltordnung Sozial- und Erziehungsdienst																				
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen																	Ges.	Erläuterung
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11b	S10	S9	S8b	S8a	S7	S5	S4	S3	S2		
01111020	Personalrat					1													1	
01111040	Städtepartnerschaften				0,1														0,1	
01111140	Zentrale personalbezogene Leistungen - Altersteilzeit -		1		0,76	2		2,85				0,92				0,8			8,33	1,00 S17 kw 0,76 S15 kw 2,00 S14 kw 2,85 S12 kw 0,92 S8b kw 0,80 S4 kw
01111180	Integration				0,9			0,77	1										2,67	
01111190	Demografie, Senioren, Ehrenamt							1											1	
	Produktbereich 01	0	1	0	1,76	3	0	4,62	1	0	0	0,92	0	0	0	0,8	0	0	13,1	
0321110031	OGS Birkesdorf											1	2,4						3,4	
0321110181	OGS Südschule											0,8	2,29						3,09	
	Produktbereich 03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,8	4,69	0	0	0	0	0	6,49	
Zwischensumme:		0	1	0	1,76	3	0	4,62	1	0	0	2,72	4,69	0	0	0,8	0	0	19,59	

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tarifbeschäftigte - Entgeltordnung Sozial- und Erziehungsdienst																				
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen																	Ges.	Erläuterung
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11b	S10	S9	S8b	S8a	S7	S5	S4	S3	S2		
Übertrag		0	1	0	1,76	3	0	4,62	1	0	0	2,72	4,69	0	0	0,8	0	0	19,59	
04271010	Volkshochschule							0,8											0,8	
	Produktbereich 04	0	0	0	0	0	0	0,8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,8	
05313010	Leistungen an Asylbewerber							1											1	
05374010	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose							2											2	
	Produktbereich 05	0	0	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	
Zwischensumme:		0	1	0	1,76	3	0	8,42	1	0	0	2,72	4,69	0	0	0,8	0	0	23,39	

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tarifbeschäftigte - Entgeltordnung Sozial- und Erziehungsdienst																				
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen																	Ges.	Erläuterung
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11b	S10	S9	S8b	S8a	S7	S5	S4	S3	S2		
Übertrag		0	1	0	1,76	3	0	8,42	1	0	0	2,72	4,69	0	0	0,8	0	0	23,39	
06362010	Offene Kinder- und Jugendarbeit		0,6		1			9,5	3										14,1	
06362020	Spielpädagogischer Dienst		0,15					0,4											0,55	
06363010	Allg. Förderung, Jugend-schutz, Jugendsozial-arbeit, Jugendhilfeplanung		0,15		1														1,15	
06363020	Beistandschaft, Amtsvormundschaft							2,72											2,72	
06363030	Hilfen für Erwachsene nach Betreuungsgesetz							4											4	
06363040	Jugendgerichtshilfe				1			2,88											3,88	
06363050	Hilfe für junge Menschen, Wirtschaftliche Jugendhilfe		1		3,23	16,5		14,02	0,86										35,61	
06363060	Sonstige Aufgaben		0,1																0,1	
06365010	Tageseinrichtungen für Kinder	0	2	2,85	5,37	0	6,69	0	0	0	3,62	133,98	32,29	0	0	0	0	0	186,8	
06365200	KiTas allgemein				8,16							2	1,5						11,66	
06366010	Einrichtungen der Jugendarbeit	0	0	0	0	0	0	0,1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,1	
	Produktbereich 06	0	4	2,85	19,76	16,5	6,69	33,62	5,86	0	3,62	135,98	33,79	0	0	0	0	0	262,67	
Insgesamt		0	5	2,85	21,52	19,5	6,69	42,04	6,86	0	3,62	138,7	38,48	0	0	0,8	0	0	286,06	8,33 kw

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Tarifbeschäftigte - Entsprechend Tabelle Pflege				
Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppe	Ges.	Erläuterung
		P8		
02127010	Rettungsdienst	26,02	26,02	
	Produktbereich 02	26,02	26,02	
Insgesamt		26,02	26,02	

Stellenübersicht zum Stellenplan 2024 / 2025

Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für		beschäftigt am 01.10.2023	Erläuterungen
		2024	2025		
<u>Anwärter/in:</u>					
Inspektoranwärter/in	Anwärterbezüge	29	31	24	
Sekretäranwärter/in	Anwärterbezüge	18	18	17	
Brandoberinspektoranwärter/in	Anwärterbezüge	2	2	2	
Brandmeisteranwärter/in	Anwärterbezüge	7	4	4	
Archivinspektoranwärter/in - nachrichtlich		1	1	0	
Qualifizierungsaufstieg 2. Laufbahngruppe	Bezüge	2	2	1	
<u>Auszubildende für den Beruf</u>					
Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsvergütung	18	19	17	
FA für Medien- und Informationsdienste	Ausbildungsvergütung	2	4	2	
Vermessungstechniker/in	Ausbildungsvergütung	2	1	1	
Bauzeichner/in	Ausbildungsvergütung	1	1	1	
Fachinformatiker/in FR Systemintegration	Ausbildungsvergütung	1	1	1	
PIA - Erzieher/in	Ausbildungsvergütung	15	22	11	
Notfallsanitäter/in	Ausbildungsvergütung	18	21	17	
		116	127	98	
Berufspraktikant/in Erzieher/in	Praktikumsentgelt	11	11	5	
Freiwilliges Soziales Jahr, Bundesfreiwilligendienst	Taschengeld	10	10	0	
<u>Personalstellung Kreis Düren</u>	Entgelt	2	2	2	
Insgesamt		139	150	105	