

## **Bericht**

über die

Prüfung  
des **Jahresabschlusses**

**zum 31. Dezember 2016**

und  
des **Lageberichts**  
der

**Stadt Monschau**

erstattet von der  
HS-Regio Wirtschaftsprüfung GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Niederlassung Geilenkirchen

## Inhaltsverzeichnis

|  |    |
|--|----|
| 1. Prüfungsauftrag .....   | 1  |
| 2. Grundsätzliche Feststellungen sowie rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse .....                   | 2  |
| 2.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der Bürgermeisterin .....  | 2  |
| Wirtschaftliche Lage und Geschäftsverlauf .....  | 2  |
| Zukünftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung .....                           | 6  |
| 2.2 Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse .....  | 8  |
| 2.3 Unrichtigkeiten und Verstöße gegen Vorschriften zur Rechnungslegung und sonstige<br>Vorschriften ..... | 8  |
| 3. Durchführung der Prüfung .....  | 9  |
| 3.1 Gegenstand der Prüfung .....   | 9  |
| 3.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung .....  | 10 |
| 4. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung .....   | 12 |
| 4.1 Buchführung und weitere Unterlagen .....   | 12 |
| 4.2 Bilanz .....   | 13 |
| 4.3 Ergebnisrechnung .....   | 14 |
| 4.4 Finanzrechnung .....   | 14 |
| 4.5 Teilrechnungen .....   | 15 |
| 4.6 Anhang .....   | 15 |
| 4.7 Lagebericht .....  | 15 |
| 4.8 Haushaltsbewirtschaftung .....   | 15 |
| 5. Wesentliche Aussagen zum Jahresabschluss .....  | 16 |
| 5.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses .....   | 16 |
| 5.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen .....   | 17 |
| 5.3 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen .....  | 19 |
| 5.4 Aufgliederungen und Erläuterungen zur Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage                   | 19 |
| 6. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung .....  | 19 |

## Anlagen

- 1 Bilanz zum 31. Dezember 2016
- 2 Ergebnisrechnung 1. Januar 2016 bis 31. Dezember 2016
- 3 Finanzrechnung 1. Januar 2016 bis 31. Dezember 2016
- 4 Anhang zum 31. Dezember 2016

Anlagen zum Anhang, jeweils als Bestandteil des Anhangs:

- 1 – Abschreibungstabelle
  - 2 – Anlagenspiegel
  - 3 – Forderungsspiegel
  - 4 – Verbindlichkeitsspiegel
  - 5 – Übersicht über den Stand der Bürgschaftsverpflichtungen
  - 6 – Rückstellungsspiegel
  - 7 – Übersicht über die wesentlichen Verträge und finanziellen Verpflichtungen
  - 8 – Beteiligungsbericht
- 5 Lagebericht zum 31. Dezember 2016

Anlage zum Lagebericht als Bestandteil des Lageberichts:

- 1 - Angaben zu den Ratsmitgliedern gem. § 95 Abs. 2 GO NRW
  - 2 - Anwendung Kennzahlenset NRW
- 6 Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers
- 7 Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017

## Abkürzungsverzeichnis

|            |  |
|------------|--|
| EÖB        | Eröffnungsbilanz   |
| GemHVO NRW | Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen   |
| GO NRW     | Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen   |
| GkG NRW    | Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit NRW  |
| GPA NRW    | Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen, Herne   |
| HGB        | Handelsgesetzbuch  |
| IDR        | Institut der Rechnungsprüfer   |
| IDW        | Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf   |
| IDW PS 730 | IDW Prüfungsstandard „Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts einer Gebietskörperschaft“                |
| IDW PS 450 | IDW Prüfungsstandard „Grundsätze ordnungsmäßiger Berichterstattungen bei Abschlussprüfungen“                       |
| IKS        | Internes Kontrollsystem  |
| NKF        | Neues Kommunales Finanzmanagement  |
| NKFEG      | Gesetz zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden im Land NRW – NKF Einführungsgesetz NRW |
| NKFG       | Neues Kommunales Finanzmanagement Gesetz   |

## **1. Prüfungsauftrag**

Aufgrund des Beschlusses des Rates der Stadt Monschau vom 17. Januar 2017 und der dem Beschluss vorausgegangenen Empfehlung des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Monschau für die Durchführung der externen Prüfung sind wir von der

### **Stadt Monschau**

(im Folgenden auch kurz „Gemeinde“ oder „Kommune“ genannt)

damit beauftragt worden, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016 und den Lagebericht zu prüfen und darüber zu berichten.

Die Bürgermeisterin der Stadt Monschau hat uns demzufolge am 25. Januar 2017 einen entsprechenden Auftrag erteilt.

Gegenstand der Prüfung waren der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016, der gem. § 37 Abs. 1 GemHVO NRW aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen, Bilanz und dem Anhang besteht, sowie der gem. § 48 GemHVO NRW zu erstellende Lagebericht.

Wir weisen ausdrücklich darauf hin, dass die Teilrechnungen Gegenstand unserer Prüfung waren, auch wenn ggf. aus technischen Gründen ein Abdruck als Anlage zu diesem Bericht nicht vorgenommen wurde. Prüfungsobjekt war der vollständige Jahresabschluss der Stadt Monschau, von der Verwaltung der Stadt Monschau ursprünglich am 05. Dezember 2018 aufgestellt und von uns am 23. Januar 2019 testiert.

Unsere berufsrechtliche Unabhängigkeit von der zu prüfenden Kommune bestätigen wir als Abschlussprüfer gemäß § 321 Abs. 4a HGB.

Wir haben bei der Prüfung insbesondere den Prüfungsstandard des Hauptfachausschusses des Instituts der Wirtschaftsprüfer IDW PS 730 zur „Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts einer Gebietskörperschaft“ (Stand 30. März 2012) sowie die gemeinsamen Hinweise der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA) und des IDW vom 27. Juni 2008 für die Prüfung der Eröffnungsbilanz und des Jahresabschlusses einer Gemeinde in NRW beachtet.

Der vorliegende Prüfungsbericht wurde auf der Grundlage des Prüfungsstandards des Instituts der Wirtschaftsprüfer (IDW) „Grundsätze ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen“ (IDW PS 450) erstellt.

Dem Auftrag liegen die als Anlage 7 beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017 zu Grunde. Die Höhe unserer Haftung bestimmt sich nach § 323 Abs. 2 HGB. Im Verhältnis zu Dritten sind die 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 Kommune, mit dem betreffenden Dritten schriftlich zu vereinbaren, dass die vereinbarten Haftungsregelungen auch für mögliche Ansprüche des Dritten uns gegenüber gelten sollen.

## **2. Grundsätzliche Feststellungen sowie rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse**

### **2.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der Bürgermeisterin**

Der Lagebericht ist gem. §§ 92 Abs. 1, 95 Abs. 1 Satz 4, Abs. 3 GO NRW i.V.m. §§ 37 Abs. 2, 48 GemHVO NRW vom Kämmerer aufgestellt und von der Bürgermeisterin bestätigt worden.

Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir als Abschlussprüfer mit den anschließenden Ausführungen vorweg zur Lagedarstellung der Bürgermeisterin Stellung. Dabei gehen wir sowohl auf die wirtschaftliche Lage und den Geschäftsverlauf als auch auf die künftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung ein.

Unsere Stellungnahme geben wir aufgrund unserer eigenen Beurteilung der Lage der Stadt Monschau ab, die wir im Rahmen unserer Prüfung von Jahresabschluss und Lagebericht gewonnen haben. Unsere nachfolgende Darstellung ist so abgefasst, dass sie den Berichtsadressaten als Grundlage ihrer eigenen Einschätzung der Lagebeurteilung dienen kann.

### **Wirtschaftliche Lage und Geschäftsverlauf**

Der Lagebericht (zum Teil auch der Anhang) enthält unseres Erachtens folgende Kernaussagen zur wirtschaftlichen Lage und zum Geschäftsverlauf (Zahlenangaben sind ca.-Werte):

Die wirtschaftliche Lage der Stadt Monschau ist seit Jahrzehnten durch ein strukturelles Ungleichgewicht gekennzeichnet, d.h. die eigenen Erträge reichen nicht aus, um die anfallenden Aufwendungen abzudecken.

Die Gesamtergebnisrechnung 2016 weist einen Jahresfehlbetrag von 850 T€ aus. Das Gesamtergebnis fällt damit gegenüber dem (fortgeschriebenen) Haushaltsansatz mit einem prognostizierten Verlust von 2,5 Mio. € für 2016 um 1,65 Mio. € besser aus.

Eine Vergleichsanalyse von Haushaltsansätzen 2016 mit den entsprechenden Ist-Ergebnissen zeigt auf, dass sich das ordentliche Ist-Ergebnis von geplanten - 1,8 Mio. € um 1,5 Mio. €

verbessert hat und dass das Ist-Finanzergebnis von geplanten - 530 T€ um 150 T€ besser ausgefallen ist.

Die Verbesserung beim ordentlichen Ergebnis ist auf höhere ordentliche Ist-Erträge von 2,15 Mio. € sowie (mit gegenläufiger Wirkung) auf höhere ordentliche Aufwendungen von 650 T€ zurückzuführen.

Das verbesserte Finanzergebnis resultiert - verglichen mit den Plangrößen - aus geringeren realisierten Gewinnausschüttungen und Zinserträgen einerseits sowie geringeren Zinsaufwendungen andererseits. Die geringeren Zinsaufwendungen betreffen Liquiditätskredite und frühere Investitionskredite; sie hängen nicht mit (Einsparungen bei) neuen Investitionskrediten zusammen, weil ihre Neuaufnahme als Bestandteil des Konsolidierungsplanes schon seit dem Haushaltsjahr 2010 nicht mehr vorgesehen ist. Dass trotz des zu verzeichnenden Anstiegs der Liquiditätskredite die Zinsaufwendungen gesunken sind, ist der anhaltenden Niedrigzinsphase und dem praktizierten Zinsmanagement der Verwaltung (für frühere Investitionskredite) geschuldet.

Das erheblich über Plan liegende ordentliche Ergebnis stellt sich letztlich als ein Konglomerat von Verbesserungen und Verschlechterungen der verschiedenen Ertrags- und Aufwandspositionen dar; selbst der Betrag einer dieser Positionen ist zumeist ein Saldo, der sich durch Mehr- und Mindererträge bzw. Mehr- und Minderaufwendungen erklärt.

Die wesentlichen Abweichungen zwischen dem ordentlichen Plan- und Ist-Ergebnis sind sowohl im Anhang als auch im Lagebericht nachvollziehbar erläutert.

Die größten im Haushaltssanierungsplan für das Jahr 2016 berücksichtigten Konsolidierungsmaßnahmen sind von besonderer Bedeutung für die Beurteilung des verbesserten Ist-Ergebnisses.

Hauptsächlicher Einflussfaktor für die höheren Ist-Erträge ist das Mehraufkommen bei der Gewerbesteuer von 721 T€. Ursächlich hierfür sind vor allem Nachveranlagungen für Vorjahre. Die Konjunktur sowie die im Rahmen des Haushaltssanierungsplans ab 2012 vorgenommene Hebesatz-Anpassungen von zuletzt 435 v.H. (in 2015) auf 450 v.H. (in 2016) haben noch nicht die volle Wirkung auf die Ertragssituation entfaltet.

Anders bei der Grundsteuer B: Die Anhebung des Hebesatzes von 595 v.H. (in 2015) auf 645 v.H. in 2016 hat wesentlich zu dem um 60 T€ verbesserten Steueraufkommen beigetragen.

In der Vergangenheit blieben die erzielten Erträge aus der Erhebung des Fremdenverkehrsbeitrages hinter ihren Erwartungen zurück. Seit der Anhebung des Beitragssatzes von 11 auf 16 Prozent ab dem 01.01.2015 ist die Ertragsrealisierung positiv. Allerdings blieben die erzielten Beiträge um 28 T€ hinter dem Ansatz zurück.

Die Anhebung des Steuersatzes für die Zweitwohnungssteuer ab dem 01. Januar 2015 hat zu einem Ergebnis geführt, das um 16 T€ über dem Planansatz liegt.

Die Anpassung des Raumangebots im Schulbereich im Zuge der Gründung des Schulverbandes Nordeifel zum 01. August 2013 hat, verglichen mit dem Jahr 2012 als die Schule noch in städtischer Trägerschaft lag, in 2016 zu einer Entlastung des städtischen Haushaltes von 1,1 Mio. € geführt.

Der Aufwand für Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung konnte zwar reduziert, der angestrebte Konsolidierungseffekt aber vor dem Hintergrund der zurzeit bestehenden Interimslösung noch nicht erreicht werden.

Mit Änderung der Gebührensätze ab dem Jahr 2013 sind die Erträge aus Parkgebühren kontinuierlich angestiegen und übertreffen in 2016 den Planansatz von 787 T€ um 40 T€.

Die Nachbesetzungssperre im Personalsektor wurde eingehalten. Mehraufwendungen bei den Personalaufwendungen von im Saldo 169 T€ resultieren vor allem aus vorhergesehenen Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen und nicht eingeplanten Gehalts(nach)zahlungen.

Infolge der in 2015 ausgelaufenen Förderung der Sportvereine ergab sich eine Einsparung für den städtischen Haushalt von 22,5 T€; dies sind 90 Prozent des Konsolidierungsziels, das alternativ bei Anhebung der Hallennutzungsgebühren zu erwarten gewesen wäre.

In der Finanzrechnung zeigt sich ein um 1.359 T€ niedrigerer Finanzmittelfehlbetrag als geplant. Er setzt sich aus einem verbesserten Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (plus 688 T€) und einem verbesserten Saldo aus der Investitionstätigkeit (plus 671 T€) zusammen. Dem verbesserten Istwert liegt eine Vielzahl von Einzelabweichungen zugrunde. Der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit valutiert mit 2,3 Mio. € über Plan. Er entfällt zu 99 % auf in Anspruch genommene Liquiditätskredite, die im Haushaltsplan an dieser Stelle nicht veranschlagt waren. Stattdessen wurde die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung bewusst als negatives Finanzergebnis ausgewiesen. Die durchgeführten Investitionen konnten vollständig durch Zuschüsse und Beiträge finanziert werden.

Zum 31.12.2016 valutieren die (eigenen) liquiden Mittel mit einem Betrag von 786 T€.

Der Lagebericht enthält wesentliche Angaben zur Mittelverwendung und –herkunft der Schlussbilanz.

Die Bilanzsumme zum 31.12.2016 ist gegenüber dem Vorjahr von 139,1 Mio. € auf 140,9 Mio. € gestiegen. Damit ergibt sich eine Zunahme der Bilanzsumme von 1,3 %.

Die Substanz der immateriellen Vermögensgegenstände und des Sachanlagevermögens hat um 800 T€ abgenommen. Die erhöhte Bilanzsumme hat in erster Linie mit einem gesteigerten Umlaufvermögen von 2,6 Mio. € zu tun, ausgelöst durch höhere Forderungsbestände, die wiederum in erster Linie auf angeforderte Förder- und Stärkungspaktmittel sowie Erstattungsansprüche gegenüber dem Schulverband zurückgehen.

Der Passivseite der Bilanz auf den 31.12.2016 ist zu entnehmen, dass das Eigenkapital (im engeren Sinne, ohne Sonderpostenanteile) zunehmend aufgezehrt und durch Fremdkapital substituiert worden ist. Im Zeitablauf ist es von 47,5 Mio. € (am 01.01.2009) auf 12,7 Mio. € (am 01.01.2016) bzw. 11,9 Mio. € (am 31.12.2016) gesunken. Zusammen mit den Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge beträgt das Eigenkapital im wirtschaftlichen Sinne 59,0 Mio. € am 31.12.2016.

Die Verbindlichkeiten haben um rund 619 T€ zugenommen. Die Kredite für Investitionen sind im Berichtszeitraum weiter gesunken, während die Kredite zur Liquiditätssicherung erneut deutlich angestiegen sind. Die Zunahme der Liquiditätskredite beläuft sich auf fast 2,8 Mio. €, dies entspricht einem erneuten Anstieg um rund 5,3 Prozent. Die Gesamtsumme der Verbindlichkeiten valutiert mit 65,1 Mio. €; hierauf entfällt ein Betrag von 2,7 Mio. € auf die Erhaltenen Anzahlungen. Sie werden für aktivierungsfähige Vermögensgegenstände verwendet. Bei Fertigstellung der investiven Maßnahmen werden die entsprechenden Anlagegüter aktiviert und die dazugehörigen Finanzmittel im Wege des Passivtauses als Sonderposten ausgewiesen.

Anhand von bilanziellen Kennzahlen wird im Lagebericht eine Analyse der stichtagsbezogenen Vermögens-, Schulden, Finanz- und Ertragslage vorgenommen. Für die diesbezügliche Berichterstattung ist auf das einheitliche NKF-Kennzahlenset des Landes Nordrhein-Westfalen (Runderlass des Innenministeriums vom 1.10.2008) zurück gegriffen worden, das insgesamt 18 Kennzahlen zur Vermögens-, Schulden, Finanz- und Ertragslage umfasst, von denen 16 Kennzahlen zur Anwendung gelangen.

Entsprechend den gebildeten Bilanzkennzahlen leiten sich insbesondere folgende Kernaussagen zur wirtschaftlichen Lage und zum Geschäftsverlauf ab: Es belaufen sich die Eigenkapitalquote 1 auf 8,4 % (Vorjahr 9,1 %, EÖB 35,6 %) und die Eigenkapitalquote 2 auf 41,9 % (Vorjahr 41,9 %, EÖB 64,3 %). Die Eigenkapitalquote 2 ist damit in ihrer Entwicklung erstmals nicht zurückgegangen. Im mehrjährigen Zeitablauf ist aber unverändert die Eigenkapitalquote 1 kontinuierlich abgesunken und hat inzwischen ein vergleichsweise sehr niedriges Niveau erreicht. Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote war seit der EÖB von damals 12,8 % bis zum Vorjahresstichtag stets angestiegen; zum 31.12.2016 ist sie auf 24,9 % abgeschmolzen (Vorjahr 34,6 %).

Der Anlagendeckungsrad 2 beträgt 63,1 % (Vorjahr 59,3 %, EÖB 77,9 %). Die Kennzahl hat sich zwar leicht verbessert; dennoch liegt aus betriebswirtschaftlicher Sicht keine gute fristenkongruente Finanzierung vor (langfristig gebundenes Vermögen sollte in hohem Maße durch langfristige Mittel finanziert sein).

Ferner ist festzustellen, dass die bilanziellen Abschreibungen zu rund 50,9 % (Vorjahr 48,7 %) durch Erträge aus aufgelösten Sonderposten gedeckt sind, d.h. die Abschreibungen belasten das jährliche Ergebnis nur mit 49,1 % (Vorjahr 51,3 %). Dies drückt sich durch die Drittfinanzierungsquote aus.

### **Zukünftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung**

Der Lagebericht der Bürgermeisterin enthält nach unserer Auffassung folgende Kernaussagen zur künftigen Entwicklung sowie zu den Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Stadt Monschau (Zahlenangaben sind ca.-Werte):

Für das Haushaltsjahr 2017 rechnet die Stadt Monschau mit einem Verlust. Der erwartete Fehlbetrag beträgt 345 T€ (Stand Haushaltsplanung 2018). Über den gesamten Darstellungszeitraum sind die Fehlbeträge wegen der bereits vollständig aufgezehrten Ausgleichsrücklage aus der Allgemeinen Rücklage zu decken; sie würde danach zum 31.12.2017 voraussichtlich noch mit einem Restbestand von rund 11,5 Mio. € valutieren.

Das Niveau der tatsächlichen Verluste verglichen mit den seinerzeitigen Planzahlen für die Jahre 2015 und 2016 sowie die Höhe des prognostizierten Verlustes für das Jahr 2017 lassen erkennen, dass die Haushaltssanierung „Fahrt aufgenommen“ hat.

Die Fremdverschuldung durch Liquiditätskredite ist nach wie vor sehr hoch: Valutierten sie zum 31.12.2009 noch mit 16,9 Mio. €, sind sie auf den 31.12.2016 auf 45,4 Mio. € angewachsen. Im Zeitablauf lässt sich jedoch eine flachere Entwicklung der Liquiditätssicherungskredite bis zur Trendumkehr erkennen. Die Verwaltung erwartet, dass das Kassenkreditvolumen ab dem Haushaltsjahr 2018 sukzessiv weiter absinkt.

Unverändert besteht ein erhebliches Risiko für die finanzielle Handlungsfähigkeit der Stadt Monschau. Das Konjunkturpaket II hat es zwar ermöglicht, Unterhaltungsstau am Gebäudebestand nennenswert aufzuarbeiten. Der Stadt Monschau können aber noch erhebliche Aufwendungen nach dem Abwasserbeseitigungskonzept sowie wegen der Sanierung des Straßennetzes entstehen. Besondere Risiken für die Stadt Monschau liegen jedoch in ihrer voraussichtlichen demographischen Entwicklung. Hiernach geht der Bevölkerungsstand bei deutlicher Zunahme des Anteils älterer Bürger weiter zurück.

Der Stadt Monschau bieten sich allerdings auch Chancen. So hat sich die Ortslage Imgenbroich in den vergangenen Jahrzehnten zu einem bedeutenden Wirtschaftsstandort entwickelt, der Handel und dem produzierendem Gewerbe gleichermaßen Raum bietet und über die Grenzen der Stadt Monschau hinaus bis in das benachbarte belgische Ausland von Bedeutung ist. Diese positive Entwicklung spiegelt sich auch in der exorbitant niedrigen Arbeitslosenquote wider und wird auch durch den inzwischen errichteten ÖPNV-Platz stetig unterstützt.

Eine weitere Chance bieten Landesmittel und der Konsolidierungsplan zur Haushaltssanierung. Unter Anwendung des von der Landesregierung Ende des Jahres 2011 verabschiedeten Gesetzes zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspaktes Stadtfinanzen (Stärkungspaktgesetz) erhält die Stadt Monschau seit 2012 bis zum Haushaltsjahr 2021 finanzielle Unterstützung des Landes in einer Größenordnung von rd. 8,0 Mio. € mit der Verpflichtung für die Stadt, bis zum Haushaltsjahr 2018 den Haushaltsausgleich (mit) bzw. ab 2021 (ohne Unterstützung aus dem Stärkungspakt) darzustellen. Hierdurch ergibt sich für die Stadt Monschau grundsätzlich die Chance der Haushaltssanierung, zu deren Ergreifung sich der Stadtrat mit seinen entsprechenden Beschlüssen (ein auf vier Säulen stützender Haushaltssanierungsplan) verantwortungsvoll überparteilich bekannt hat. Hieraus ergibt sich eine positive Einschätzung in Bezug auf den jährlichen Haushaltsausgleich. Auch wenn es tatsächlich gelingen sollte, das jährliche (Soll- und Ist-) Ergebnis ab 2018 nach dem Haushaltssanierungsplan auf „Null“ zu bringen, ändert dies nichts an der schwachen Eigenkapitalausstattung.

Die (in der Summe) negativen Ergebnisse der Jahre 2009 bis 2017 und der erst im Jahr 2017 endende Anstieg der fremdfinanzierten Liquiditätssicherung bergen auch weiterhin die Gefahr des vollständigen Eigenkapitalverzehr und der drohenden Überschuldung.

Zu diesen Aussagen nehmen wir wie folgt Stellung:

Die Darstellungen zur Vermögens- und Schuldensituation, Kassenliquidität sowie Ergebnis- und Finanzrechnung sind ordnungsgemäß erfolgt; die diesbezüglichen Analysen und Erläuterungen sind nachvollziehbar und zutreffend. Insbesondere eignen sich die Bilanzkennzahlen dazu, die Vermögens-, Schulden, Finanz- und Ertragslage der Stadt Monschau stichtagsbezogen zu beschreiben. Im Lagebericht sind über die gemachten Darstellungen hinausgehend keine weiteren Ausführungen zur wirtschaftlichen Lage und zum Geschäftsverlauf notwendig. Die zukunftsbezogene Berichterstattung vermittelt ein nachvollziehbares Bild der mittelfristigen Finanzplanung und Eigenkapitalentwicklung der Stadt Monschau; die Chancen und Risiken für ihre künftige Entwicklung werden deutlich.

Zusammenfassend ist nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen festzustellen, dass die Beurteilung der Bürgermeisterin zur Lage der Stadt Monschau einschließlich der Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung plausibel und folgerichtig abgeleitet ist. Die Lagebeurteilung durch die Bürgermeisterin ist dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend. Unsere Prüfung hat keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass die Chancen und Risiken der Stadt Monschau falsch eingeschätzt werden.

## **2.2 Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse**

Wir haben mit der Verwaltung der Stadt Monschau vereinbart, auf eine Darstellung der rechtlichen und wirtschaftlichen Verhältnisse der Kommune im Prüfbericht zu verzichten, weil sich hiervon kein Informationsmehrwert versprochen wird. Im Übrigen enthält der Anhang eine Übersicht nach § 44 Abs. 1 GemHVO NRW über erhebliche künftige finanzielle Verpflichtungen der Stadt Monschau; aus dieser Darstellung werden zugleich bereits wesentliche Vertragsbeziehungen transparent.

## **2.3 Unrichtigkeiten und Verstöße gegen Vorschriften zur Rechnungslegung und sonstige Vorschriften**

Gem. §§ 95 Abs. 3 GO NRW wird der Entwurf des Jahresabschlusses vom Kämmerer aufgestellt und dem Bürgermeister zur Bestätigung vorgelegt. Der Bürgermeister leitet den von ihm bestätigten Entwurf innerhalb von drei Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres dem Rat zur Feststellung zu.

Der vorliegende Jahresabschluss zum 31.12.2016 ist in der Entwurfsfassung auf den 05. Dezember 2018 bzw. in der geprüften Endfassung auf den 23. Januar 2019 datiert und damit nach obiger Vorschrift nicht zeitgerecht aufgestellt, bestätigt bzw. zugeleitet worden.

Bislang ist offenbar die Ausdehnung der gesetzlichen Frist zur Erstellung, Bestätigung und Feststellung von Jahresabschlüssen vom Ministerium für Inneres und Kommunales Nordrhein-Westfalen bzw. der Bezirksregierung Köln bzw. der Kommunalaufsicht aus der praktischen Notwendigkeit heraus großzügig gehandhabt worden; damit relativiert sich der festgestellte Gesetzesverstoß entsprechend, wenn auch inzwischen der Druck auf die Kommunen in NRW steigt, die Feststellung (und damit die der Feststellung vorgelagerte Aufstellung und Prüfung) von Jahresabschlüssen fristgerecht(er) vorzunehmen (hingewiesen sei beispielsweise auf das Schreiben der Bezirksregierung Köln vom 06.03.2016 bzw. 09.07.2016, Aktenzeichen 31.1.2.1, gerichtet an die unteren staatlichen Verwaltungsbehörden, in Bezugnahme auf den Runderlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales NRW vom 14.12.2016, Aktenzeichen 34-48.01/17-312/12 bzw. vom 27.06.2016, Aktenzeichen 34-46.13 bzw. vom 15.01.2019, Aktenzeichen 304-48.01.312/19).

Die Verwaltung der Stadt Monschau ist nach ihren Angaben zurzeit mit der Erstellung von Jahresabschluss und Lagebericht für das Haushaltsjahr 2017 beschäftigt. Sie beabsichtigt, noch im Laufe des Jahres 2019 den rückständigen Jahresabschluss und Lagebericht für das Jahr 2017 aufzustellen und prüfen zu lassen. Alsdann verfolgt sie nahtlos das gleiche Procedere für den Jahresabschluss und Lagebericht des Jahres 2018. Demnach würde der Grad der Fristüberschreitungen von der Stadt Monschau im Zeitablauf zügig und sukzessiv abgebaut werden bzw. worden sein.

Gem. § 96 Abs. 1 GO NRW stellt der Rat bis spätestens 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss durch Beschluss fest. Der Feststellungsbeschluss für das Haushaltsjahr 2016 kann demnach nicht mehr zeitgerecht herbeigeführt werden.

### **3. Durchführung der Prüfung**

#### **3.1 Gegenstand der Prüfung**

Gegenstand unserer Prüfung waren gem. § 92 Abs. 4 und 5 i.V.m. § 101 Abs. 6 GO NRW der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016 (Anlagen 1 bis 4), und Lagebericht (Anlage 5) sowie die Inventur, das Inventar, die örtlich festgelegten Restnutzungsdauern sowie die Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung und der sie ergänzenden Bestimmungen der GO NRW und der GemHVO NRW. Bei der Rechnungslegung und folglich auch bei der Prüfung wurde ferner insbesondere auch die 7. Handreichung des Innenministers NRW zur GemHVO NRW berücksichtigt.

Die Ordnungsmäßigkeit der Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts sowie die Einrichtung und Aufrechterhaltung eines angemessenen internen Kontrollsystems (IKS) liegt in der Verantwortung der Bürgermeisterin; diese Verantwortlichkeit der Bürgermeisterin wird durch unsere Prüfung nicht eingeschränkt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung ein Urteil über den Jahresabschluss und den Lagebericht abzugeben.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehört nur insoweit zu den Aufgaben der Prüfung, als sich aus diesen anderen Vorschriften üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben.

Dementsprechend war eine Überprüfung von Art und Angemessenheit des Versicherungsschutzes, insbesondere im Hinblick darauf, ob alle Wagnisse berücksichtigt und ausreichend versichert sind, nicht Gegenstand unseres Prüfungsauftrages. Die Prüfung war auch nicht speziell auf die Aufklärung und Aufdeckung von Ordnungswidrigkeiten und strafrechtlichen Tatbeständen i.S. einer Unterschlagungsprüfung ausgerichtet.

Die Ordnungsmäßigkeit der Haushaltsbewirtschaftung, des Vergabewesens und ggf. der Gebührenhaushalte obliegt der Bürgermeisterin der Stadt Monschau.

Gegenstand der Prüfung waren weder das Vergabewesen noch die Gebührenhaushalte. Diese beiden Bereiche sind der überörtlichen Prüfung durch die GPA vorbehalten.

Mit der Haushaltsbewirtschaftung haben wir uns in erster Linie im Rahmen der risikoorientierten Prozessanalyse sowie anhand der IDR-Prüfungsrichtlinie 720 auseinandergesetzt (Hinweis auf Punkt 4.8 des Prüfungsberichtes).

### **3.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung**

Wir haben die Prüfung nach § 101 GO NRW i.V.m. §§ 317 ff. HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden kann, ob der Jahresabschluss und der Lagebericht frei von wesentlichen Mängeln sind. Im Rahmen der Prüfung werden Nachweise für die Angaben in der Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze.

Der uns zur Prüfung übergebene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016 sowie Lagebericht wurden vom Kämmerer der Stadt Monschau eigenverantwortlich aufgestellt.

Wir sind der Auffassung, dass die Art und der Umfang unseres im Folgenden dargestellten Prüfungsvorgehens eine hinreichend sichere Grundlage für unser Prüfungsurteil bildet:

Auf der Grundlage des risikoorientierten Prüfungsansatzes (IDW PS 261) haben wir zunächst eine Prüfungsstrategie erarbeitet. Diese basiert

- zum einen auf Risikoeinschätzungen in den Bereichen
  - Beziehungen zu nahe stehenden Personen,
  - Unregelmäßigkeiten sowie
  - Going Concern und
- zum anderen auf einer Beurteilung des inhärenten Risikos und des Kontrollrisikos auf der Ebene der (Gesamt-)Stadt Monschau. Hierzu gehört u.a. auch die Beschäftigung
  - mit der Geschäftstätigkeit und dem wirtschaftlichen und rechtlichen Umfeld der Stadt Monschau sowie
  - mit dem IT-System der Stadt Monschau.

In einem nächsten Schritt erfolgte eine Beurteilung des inhärenten Risikos für wesentliche Prüffelder unter Berücksichtigung der Erkenntnisse aus der Beurteilung des Fehlerrisikos auf der Ebene der (Gesamt-)Stadt Monschau. Entsprechend der sich hieraus ergebenden Resultate wurden dann in dem jeweiligen Prüffeld

- entweder IKS- und gegebenenfalls Einzelfallprüfungshandlungen oder
- keine weiteren Prüfungshandlungen mehr durchgeführt.

Aufgrund des soeben dargestellten Prüfungsvorgehens ergaben sich die folgenden Prüfungsschwerpunkte (bei bilanziellen Positionen i.d.R. mit Beurteilung der Bilanzierung dem Grunde, der Höhe und dem Ausweis nach):

- Zugänge, Abgänge und ggf. Abschreibungen von Teilbereichen des Sachanlagevermögens (beschränkt auf Grund und Boden des Infrastrukturvermögens, Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen, Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens, Bauten auf fremden Grund und Boden),
- Liquide Mittel,
- Sonderposten für den Gebührenaussgleich,
- Sonstige Rückstellungen (beschränkt auf Rückstellungen aus Überstunden),
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen,
- ausgesuchte Positionen der Ergebnisrechnung (Sonstige Transfererträge, Kostenerstattungen und Kostenumlagen, Transferaufwand),
- ausgesuchte Positionen der Finanzrechnung (Steuern und ähnliche Abgaben, Kostenerstattungen und Kostenumlagen, Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten),
- Abstimmung der Teilergebnisrechnungen mit der Gesamtergebnisrechnung,
- Abstimmung der Teilfinanzrechnungen mit der Gesamtfinanzrechnung,
- Vollständigkeit und Richtigkeit des Anhangs,
- Plausibilität der Darstellung der stichtagbezogenen Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Monschau sowie der prognostischen Angaben im Lagebericht.

Die Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen umfassten Prüfungshandlungen zur Risikobeurteilung, Funktionstests, analytische Prüfungshandlungen sowie Einzelfallprüfungen.

Bei der Prüfung des Internen Kontrollsystems (IKS) sind wir wie folgt vorgegangen: bei den Prüffeldern, die

- durch ein mittleres bzw. hohes inhärentes Risiko gekennzeichnet und/oder
- mit einem bedeutsamen Risiko versehen und/oder
- als wesentlich im Vergleich zur Bilanzsumme eingestuft

wurden, erfolgte in jedem Fall eine IKS-Prüfung.

Im Rahmen dieser Prüfung wurde untersucht, inwieweit ein internes Kontrollsystem besteht, das geeignet ist, das Kontrollrisiko und damit das Fehlerrisiko des jeweiligen Prüffeldes zu reduzieren. In einem weiteren Schritt haben wir dann die Ergebnisse aus der durchgeführten IKS-Prüfung bei der Auswahl der analytischen Prüfungshandlungen und der Einzelfallprüfungen berücksichtigt.

Die Organisation und Verfahrensabläufe im Rechnungs- und Zahlungswesen haben seit der Einführung von NKF zum 01.01.2009 erhebliche organisatorische Veränderungen erfahren. Wir hatten der Verwaltung deswegen empfohlen, die hierfür relevanten Dienstanweisungen dringendst zu novellieren. Dies hat die Verwaltung inzwischen getan. Mit Datum vom 09. Januar 2018 hat die Bürgermeisterin die Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung / Forderungsbewirtschaftung/-

bewertung der Stadt Monschau gemäß § 31 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) erlassen. Diese Dienstanweisung ist rückwirkend zum 01. Januar 2018 in Kraft getreten. Diese Dienstanweisung bzw. ihre Anwendung ist bisher im Rahmen von Jahresabschlussprüfungen nicht ausdrücklich Prüfungsgegenstand gewesen.

Im Bereich der Debitoren und Kreditoren wurden keine Saldenbestätigungen eingeholt. Die zutreffende Bilanzierung ist insbesondere anhand von Verwaltungsakten und Vertragsunterlagen bzw. Zahlungsabwicklungen nach dem Bilanzstichtag überprüft worden.

Gem. § 28 Absatz 1 GemHVO NRW ist grundsätzlich für alle Vermögensgegenstände mindestens alle fünf Jahre eine Inventur vorzunehmen. Die Stadt Monschau hat zuletzt auf den 31.12.2013 eine Gesamtinventur vorgenommen, die als körperliche Inventuren oder als Buchinventuren erfolgt sind. Die nächste Gesamtinventur ist auf den 31.12.2018 einzuplanen.

Die Guthaben/Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten sind durch Bankbestätigung belegt. Steuerberater- und/oder Rechtsanwaltsbestätigungen waren nicht einzuholen.

Wir haben die Prüfung im Dezember 2018 und Januar 2019 durchgeführt und am 23. Januar 2019 abgeschlossen.

Alle von uns erbetenen Aufklärungen und Nachweise sind erteilt worden. Die Bürgermeisterin hat uns in der berufsüblichen Vollständigkeitserklärung mit Datum vom 23. Januar 2019 die Vollständigkeit von Jahresabschluss und Lagebericht schriftlich bestätigt.

## **4. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung**

### **4.1 Buchführung und weitere Unterlagen**

Die Aufzeichnungen der Geschäftsvorfälle der Stadt Monschau sind nach unseren Feststellungen vollständig, fortlaufend und zeitgerecht. Der nach den Vorgaben des Runderlasses des Innenministeriums NRW vom 24.02.2005 (geändert am 05.07.2016, VV Muster zur GO und GemHVO NRW) verwendete Kontenplan ermöglicht eine klare und übersichtliche Ordnung des Buchungssstoffes mit einer für die Belange der Stadt Monschau ausreichenden Tiefe.

Wir haben uns durch Stichproben davon überzeugt, dass die Buchungsbelege die für die ordnungsgemäße Dokumentation notwendigen Angaben enthalten. Die Belege sind systematisch abgelegt. Die Belegfunktion ist damit erfüllt. Die Buchführung entspricht nach unseren Feststellungen den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung und den maßgeblichen gesetzlichen Vorschriften. Ebenso führten die Informationen, die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommen wurden, zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht.

Das Rechnungswesen (die Finanzbuchhaltung) der Stadt Monschau wird unter Nutzung des Software-Programms „INFOMA newsystem kommunal“ der Softwarefirma Axians Infoma GmbH (bis 2016 INFOMA Software Consulting GmbH), Ulm, abgewickelt. Über das verwendete Programm „newsystem kommunal NKR/NKFsystem Version 7“, liegt ein Zertifikat von der TÜV Informationstechnik GmbH, Essen, datiert auf den 19.12.2016, gültig bis zum 31.12.2017, vor.

Versions- bzw. Updateprüfungen dazu erfolgen regelmäßig zentral durch die Stadt Aachen, Fachbereich Rechnungsprüfung. Über die Umstellung der Version 16.1.2.3 auf die Version 16.1.2.4 hat der Fachbereich Rechnungsprüfung der Stadt Aachen am 07.07.2016 eine Unbedenklichkeitsbescheinigung erteilt.

Die Sächsische Anstalt für kommunale Datenverarbeitung KöR, Bischofswerda, hat mit Datum vom 30.01.2017 bescheinigt, dass die ebenfalls von der Stadt Monschau eingesetzten Programmteile von „newsystem“ Steuer, Abgaben, Gebühren und Beiträge in der Version 7 den geltenden rechtlichen Grundlagen entspricht. Die Zulassung des Programms ist gültig vom 02.02.2017 bis 01.02.2023.

#### **4.2. Bilanz**

Die Bilanz zum 31. Dezember 2016 wurde nach den geltenden Vorschriften des NKFEFG, der GO NRW, der GemHVO NRW sowie den Bestimmungen des Handelsgesetzbuches unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung aufgestellt. Ausgangspunkt unserer Prüfung war der vom Kämmerer aufgestellte und von der Bürgermeisterin bestätigte Jahresabschluss auf den 31.12.2016 mit dem dazugehörigen Lagebericht, in der Entwurfsfassung auf den 05. Dezember 2018 bzw. in der geprüften Endfassung auf den 23. Januar 2019 datiert.

Die Gliederung der Bilanz ist unter Anwendung des differenzierten Schemas des § 41 GemHVO NRW erfolgt.

Soweit für die Bilanz Darstellungswahlrechte bestehen, sind die entsprechenden Angaben im Anhang erfolgt.

Die Vermögens- und Schuldposten sind ausreichend nachgewiesen und richtig und vollständig erfasst. Sie sind unter Beachtung der für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung angesetzt und bewertet. Der Ausweis ist nach den Vorschriften der GemHVO NRW vorschriftsmäßig erfolgt.

Die Bilanz entspricht damit nach unseren Feststellungen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Die Prüfung hat nicht zu Beanstandungen geführt.

#### **4.3. Ergebnisrechnung**

Die Ergebnisrechnung zum 31. Dezember 2016 wurde nach den geltenden Vorschriften des NKFEF, der GO NRW, der GemHVO NRW sowie den Bestimmungen des Handelsgesetzbuches unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung aufgestellt.

Die Gliederung der Ergebnisrechnung ist unter Anwendung des differenzierten Schemas des § 2 i.V.m. § 38 GemHVO NRW erfolgt.

Soweit für die Ergebnisrechnung Darstellungswahlrechte bestehen, sind die entsprechenden Angaben im Anhang erfolgt.

Die Ertrags- und Aufwandsposten sind ausreichend nachgewiesen und richtig und vollständig erfasst. Sie sind unter Beachtung der für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung angesetzt und bewertet. Der Ausweis ist nach den Vorschriften der GemHVO NRW vorschriftsmäßig erfolgt.

Die Ergebnisrechnung entspricht damit nach unseren Feststellungen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Die Prüfung hat nicht zu Beanstandungen geführt.

#### **4.4. Finanzrechnung**

Die Finanzrechnung zum 31. Dezember 2016 wurde nach den geltenden Vorschriften des NKFEF bzw. der GO NRW, der GemHVO NRW sowie den Bestimmungen des Handelsgesetzbuches unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung aufgestellt.

Die Gliederung der Finanzrechnung ist unter Anwendung des differenzierten Schemas des § 3 i.V.m. § 39 GemHVO NRW erfolgt.

Die Einzahlungs- und Auszahlungsposten sind ausreichend nachgewiesen und richtig und vollständig erfasst. Der Ausweis ist nach den Vorschriften der GemHVO NRW vorschriftsmäßig erfolgt.

Die Finanzrechnung entspricht damit nach unseren Feststellungen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Die Prüfung hat nicht zu Beanstandungen geführt.

#### **4.5 Teilrechnungen**

Die Teilrechnungen zum 31. Dezember 2016 wurden entsprechend der gem. § 4 GemHVO NRW aufgestellten Teilpläne, gegliedert in Teilergebnisrechnungen und Teilfinanzrechnungen, erstellt. Sie sind diesem Bericht aufgrund des Umfangs der Darstellungen nicht als Anlage beigefügt. Insoweit wird auf den vollständigen Jahresabschluss der Stadt Monschau zum 31. Dezember 2016 verwiesen.

Die Gliederungen der Teilergebnisrechnung und der Teilfinanzrechnung entsprechen den Gliederungen der Ergebnisrechnung gem. § 38 GemHVO NRW und der Finanzrechnung gem. § 39 GemHVO NRW.

Die Teilrechnungen entsprechen damit nach unseren Feststellungen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Die Prüfung hat nicht zu Beanstandungen geführt.

#### **4.6 Anhang**

In dem uns von der Stadt Monschau zur Prüfung vorgelegten Anhang sind die auf den Jahresabschluss angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ausreichend erläutert. Alle gesetzlich geforderten Einzelangaben nach den §§ 43 bis 47 GemHVO NRW sowie die wahlweise in den Anhang übernommenen Angaben sind vollständig und zutreffend dargestellt. Ein Anlagenspiegel liegt als Bestandteil des Anhangs vor. Der Aufbau von Forderungs- und Verbindlichkeitspiegel sind entsprechend dem Muster (Anlagen 24 und 25) zur GemHVO NRW aufgebaut; sie sind ebenfalls Bestandteil des Anhangs. Als weitere zutreffende Bestandteile des Anhangs sind vor allem Erläuterungen zur Ergebnisrechnung und Finanzrechnung aufgenommen worden. Der Anhang enthält insbesondere auch Erläuterungen zur Veränderung der Allgemeinen Rücklage unter Anwendung der §§ 43 Abs. 3 und 57 GemHVO NRW. Berichtspflichtige Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, liegen nicht vor.

#### **4.7 Lagebericht**

Unsere Prüfung des uns seitens der Stadt Monschau ausgehändigten Lageberichts zum Jahresabschluss hat ergeben, dass die Lage der Stadt Monschau nach den während der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen zutreffend dargestellt wird und ein den tatsächlichen Verhältnissen zutreffendes Bild vermittelt.

Über die voraussichtliche Entwicklung der Stadt Monschau wurde in ausreichendem Umfang berichtet. Schließlich hat die Prüfung zu dem Ergebnis geführt, dass im Lagebericht die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind.

Eine Auflistung der erforderlichen Angaben nach § 95 Abs. 2 GO NRW für den Bürgermeister bzw. die Mitglieder des Gemeinderates sind Bestandteil des Lageberichts.

Insgesamt kann festgestellt werden, dass der Lagebericht alle nach § 48 i.V.m. § 53 Abs. 1 Satz 3 GemHVO NRW vorgeschriebenen Angaben enthält. Er steht in Einklang mit dem Jahresabschluss sowie den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen und vermittelt insgesamt eine zutreffende Vorstellung der Lage der Stadt Monschau. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind zutreffend und vollständig dargestellt. Der Lagebericht entspricht damit den gesetzlichen Vorschriften.

#### **4.8. Haushaltsbewirtschaftung**

Die risikoorientierte Prozessanalyse umfasste eine Risikobeurteilung der Verwaltungstätigkeit sowie des wirtschaftlichen und rechtlichen Umfelds, eine Risikobeurteilung zur Rechnungslegungspolitik, zur Haushaltsplanung der Verwaltung und zur Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems. Darüber hinaus haben wir die Haushaltswirtschaft nach Maßgabe der IDR-Prüfungsrichtlinie 720 hinterfragt.

Wir haben eine entsprechende Dokumentation der Risikobeurteilungen und der Ergebnisse aus der Abarbeitung der IDR-Prüfungsrichtlinie 720 zu unseren Arbeitspapieren genommen und mit der Bürgermeisterin und dem Kämmerer der Stadt Monschau eingehend besprochen. Hierbei und auch ansonsten während der Prüfungsdurchführung haben wir keine neuen Erkenntnisse bzw. Anhaltspunkte dafür erhalten, die gegen die Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft der Stadt Monschau sprechen könnten.

### **5. Wesentliche Aussagen zum Jahresabschluss**

#### **5.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses**

Unsere Prüfung hat ergeben, dass die durch den Jahresabschluss vermittelte Gesamtaussage den Anforderungen des § 95 GO NRW entspricht, d.h. der Jahresabschluss insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Monschau vermittelt.

## 5.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen

Zur Darstellung der wesentlichen Bewertungsgrundlagen verweisen wir auf die entsprechenden Angaben im Anhang (vgl. Anlage 4), da ihre Aufnahme in den vorliegenden Prüfungsbericht nur zu einer Wiederholung führen würde.

Darüber hinaus geben wir zu den wesentlichen Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen noch folgende Erläuterungen:

Die ergebnisneutralen Änderungen für den Jahresabschluss 2016 waren nach dem Wortlaut des § 57 GemHVO NRW nicht mehr möglich, weil der im Gesetz genannte Vier-Jahreszeitraum zum 31.12.2012 abgelaufen ist. In der fachlichen Kommentierung zu dieser Vorschrift wird die Auffassung vertreten, dass auch danach (für im Nachhinein aufgedeckte wesentliche Fehler der EÖB) eine Korrektur möglich sein soll bzw. zwingend vorzunehmen ist. Nach der 7. Handreichung des Innenministers NRW zur GemHVO NRW, Erläuterungen zu § 57 GemHVO NRW, S. 4439, ist die Korrekturberechtigung bzw. -pflicht eher restriktiv auszulegen: „Nach Ablauf der Berichtigungsfrist darf die Gemeinde auch künftig erforderlich werdende Berichtigungen von Wertansätzen in der gemeindlichen Bilanz im Rahmen ihres Jahresabschlusses vornehmen. Der Anlass dazu muss dann jedoch aufgrund von gemeindlichen Verhältnissen im Haushaltsjahr entstanden sein. Außerdem muss die Nichtvornahme zu einer Verfälschung des Bildes der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde führen.“ Die durchgeführten Einzel-Korrekturen gem. § 57 GemHVO NRW (aus diversen Gründen), die in Summe wertmäßig zu einer Abnahme von 14.827,84 € führen, hätten eigentlich unterbleiben können bzw. sollen, weil sie als unwesentlich anzusehen sind. Nach Aussage des Kämmers geht es ihm aber um eine möglichst richtige und vollständige Korrektur der seinerzeit (insoweit) fehlerhaften EÖB zum 01.01.2009 entsprechend dem neuen oder verbesserten Kenntnisstand; dieses Ansinnen ist aber vom Gesetzgeber so nicht gewollt. Aus prüferischer Sicht sind die vorgenommenen Korrekturen (contra legem) letztlich unwesentlich und werden daher aufgrund der durchgeführten Prüfung nicht rückgängig gemacht.

Die ergebnisneutralen Verbuchungen zu Gunsten und zu Lasten der Allgemeinen Rücklage gem. § 43 Abs. 3 GemHVO NRW (gem. Art. 8 NKF-Weiterentwicklungsgesetz NRW und ihre nachrichtliche Darstellung unterhalb der Gesamtergebnisrechnung sind nachvollziehbar und nicht zu beanstanden.

Entsprechende Erläuterungen zu den Korrekturen enthält der Anhang.

Die Bilanzierung des Forsteinrichtungswerkes ist und bleibt für die Stadt Monschau ein Thema. Die städtischen Wald- und Forstflächen sind unverändert mit dem Wertansatz der Eröffnungsbilanz auf den 01.01.2009 aktiviert, die Thematik einer eventuellen Erhöhung des jetzigen Festwertes aufgrund der vom Landesbetrieb Wald & Holz NRW, Fachbereich Waldplanung, durchgeführten Revision des Forstwerkes der Stadt Monschau (in späterer laufender Rechnung) wird von der Bürgermeisterin der Stadt Monschau noch weiter verfolgt.

Des Weiteren haben sich gegenüber der Eröffnungsbilanz und den daran anknüpfenden Jahresabschlüssen der Vorjahre keine Änderungen in den Bewertungsgrundlagen ergeben; insbesondere sind die in der Eröffnungsbilanz 01.01.2009 zum Tragen gekommenen Sonderbestimmungen für die Ermittlung vorsichtig geschätzter Zeitwerte im Jahresabschluss zum 31.12.2016 entsprechend den vorausgegangenen Jahresabschlüssen als Anschaffungs- und Herstellungskosten fortgeführt worden.

Der festgelegte Auflösungszeitraum des Sonderpostens steht im Einklang mit den jeweils zugeordneten Vermögensgegenständen des Anlagevermögens.

Der Sonderposten wurde durch Zuordnung zu jeweils einem konkreten Vermögensgegenstand (zweckgebunden) aufgrund der Festlegung vom Zuwendungsgeber gebildet.

Hinsichtlich der Ermittlung der Pensionsrückstellungen (inklusive Beihilfeverpflichtungen) haben wir das der Bilanzierung zugrundeliegende versicherungsmathematische Gutachten der Heubeck AG auf den 31.12.2016 lt. Mitteilung der Rheinischen Versorgungskasse Köln 03.02.2017, kritisch gewürdigt. Etwaige Ausgleichsansprüche oder –verpflichtungen nach dem Beamtenversorgungsgesetz bzw. Gesetz zur Verteilung der Versorgungslasten werden hierbei berücksichtigt (wobei etwaige Erstattungsansprüche anderer Kommunen wegen Dienstherrnwechsel ggf. bei den Sonstigen Rückstellungen der verpflichteten Kommune zu passivieren sind). Abweichend von IDW RS HFA 23 ist die Abzinsung anstelle des durchschnittlichen Marktzinses der letzten 5 Jahre gem. § 36 GemHVO NRW mit 5 % p.a. zutreffend erfolgt.

Die Passivierung der Altersteilzeitrückstellung innerhalb der Position „Sonstige Rückstellungen“ erfolgte - unverändert zur Eröffnungsbilanz bzw. zu den Vorjahresabschlüssen - nach der sog. alternativen Methode, wobei davon ausgegangen wird, dass der Arbeitnehmer in jedem Jahr der Beschäftigungsphase einen Anspruch auf ein Jahr Freistellung bei Zahlung des Beschäftigungsentgeltes und des Aufstockungsbetrages erwirbt. Aufgrund dieser Sichtweise erfolgt die Bildung der Rückstellung hinsichtlich des Aufstockungsbetrages (abweichend von der seitens des IDW favorisierten Behandlung lt. IDW RS HFA 3) nicht schon vor der Beschäftigungsphase; stattdessen wird die Rückstellung während der aktiven Zeit in Höhe des gesamten Entgelts ohne Aufteilung in Arbeitsentgelt und Aufstockungsbetrag dotiert. Diese Vorgehensweise soll nach einschlägiger Kommentierung ebenfalls mit den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung vereinbar sein. Die sich aus § 4 Altersteilzeitgesetz eventuell ergebenden Erstattungsansprüche gegenüber der Bundesagentur für Arbeit werden ggf. rückstellungsmindernd als zulässige Ausnahme vom Saldierungsverbot berücksichtigt. Der errechnete Rückstellungsbetrag ist zutreffend nicht abgezinst worden.

Eine Rückstellung für anfallende Aufwendungen zur Stellung von Gesamtabschlüssen ist nicht passiviert. Mit überwiegender Wahrscheinlichkeit wird davon ausgegangen, dass (auch ab 2012) keine Pflicht zur Aufstellung des Gesamtabchlusses besteht. Eine endgültige Klärung mit der Kommunalaufsicht steht aber noch aus und wird möglichst zeitnah verfolgt.

### **5.3 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen**

Berichtspflichtige Tatsachen aus sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen mit wesentlichen Auswirkungen auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses (z.B. Sale-and-lease-back-Verfahren, Öffentliche-Private-Partnerschaftsmodelle) hat die Stadt Monschau nach dem Ergebnis unserer Prüfungshandlungen nicht vorgenommen.

### **5.4 Aufgliederungen und Erläuterungen zur Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage**

Wesentliche Aufgliederungen und Erläuterungen zur Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage zum 31.12.2016 sind dem Jahresabschluss und Lagebericht zu entnehmen.

Darüber hinausgehende Darstellungen würden keinen Mehrwert an Informationen versprechen. Daher wurde vereinbarungsgemäß mit der Verwaltung der Stadt Monschau auf zusätzliche Aufgliederungen und Erläuterungen zur Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage auf den 31.12.2016 der Stadt Monschau verzichtet.

## **6. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung**

Nachstehend geben wir unseren nach § 322 Abs. 5 Satz 1 HGB datierten und gemäß Anlage 6 unterzeichneten Vermerk über die Prüfung unter Angabe von Ort, Datum und Namen wieder.

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir mit Datum vom 23. Januar 2019 der Stadt Monschau für den vollständigen Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016 und den Lagebericht den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk mit Ergänzung erteilt:

„Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen, Bilanz und Anhang – unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht der Stadt Monschau zum 31. Dezember 2016 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht nach den gemeinderechtlichen Vorschriften von Nordrhein-Westfalen liegen in der Verantwortung der Bürgermeisterin der Gemeinde. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und über den Lagebericht abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung und die Prüfung des Lageberichts nach § 101 GO NRW und nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf

die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Tätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gemeinde sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der Bürgermeisterin der Gemeinde, die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Vor diesem Hintergrund sind wir der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde. Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den gesetzlichen Vorschriften, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Monschau und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Ohne diese Beurteilung weiter einzuschränken, weisen wir darauf hin, dass die städtischen Wald- und Forstflächen unverändert mit dem Wertansatz der Eröffnungsbilanz auf den 01.01.2009 aktiviert sind, die Thematik einer eventuellen Erhöhung des jetzigen Festwertes aufgrund der vom Landesbetrieb Wald & Holz NRW, Fachbereich Waldplanung, durchgeführten Revision des Forstwerkes der Stadt Monschau (in späterer laufender Rechnung) von der Bürgermeisterin der Stadt Monschau noch weiter verfolgt wird.“

Den vorstehenden Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses der Stadt Monschau für das Haushaltsjahr 1. Januar bis 31. Dezember 2016 und des Lageberichts für dieses Haushaltsjahr erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 730/PS 450).

Gemäß § 321 V S. 1 HGB zeichnen wir unseren Bericht über die Prüfung der Jahresabschlusses und Lageberichts wie folgt:

Geilenkirchen, den 23. Januar 2019

HS-Regio Wirtschaftsprüfung GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

  
Dr. Barion  
Wirtschaftsprüfer



Den vorstehenden Bericht über die Prüfung von Jahresabschluss und Lagebericht zum 31.12.2016 der Stadt Monschau erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen.

Eine Verwendung des Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichtes bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Die Veröffentlichung oder Weitergabe von Jahresabschluss und/oder Lagebericht in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form erfordert unsere erneute Stellungnahme, soweit dabei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird. Wir weisen diesbezüglich auf § 328 HGB hin.

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir mit Datum vom 23. Januar 2019 der Stadt Monschau für den vollständigen Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016 und den Lagebericht den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk mit Ergänzung erteilt:

Wir haben den Jahresabschluss - bestehend aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen, Bilanz und Anhang – unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht der Stadt Monschau zum 31. Dezember 2016 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht nach den gemeinderechtlichen Vorschriften von Nordrhein-Westfalen liegen in der Verantwortung der Bürgermeisterin der Gemeinde. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und über den Lagebericht abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung und die Prüfung des Lageberichts nach § 101 GO NRW und nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Tätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gemeinde sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der Bürgermeisterin der Gemeinde, die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Vor diesem Hintergrund sind wir der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde. Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den gesetzlichen Vorschriften, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Monschau und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Ohne diese Beurteilung weiter einzuschränken, weisen wir darauf hin, dass die städtischen Wald- und Forstflächen unverändert mit dem Wertansatz der Eröffnungsbilanz auf den 01.01.2009 aktiviert sind, die Thematik einer eventuellen Erhöhung des jetzigen Festwertes aufgrund der vom Landesbetrieb Wald & Holz NRW, Fachbereich Waldplanung, durchgeführten Revision des Forstwerkes der Stadt Monschau (in späterer laufender Rechnung) von der Bürgermeisterin der Stadt Monschau noch weiter verfolgt wird.

Geilenkirchen, den 23. Januar 2019

HS-Regio Wirtschaftsprüfung GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

  
Dr. Barion  
Wirtschaftsprüfer



# Stadt Monschau



## Jahresabschluss 2016

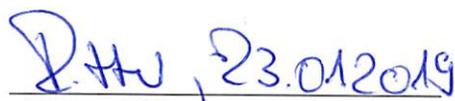
Monschau, den 05.12.2018  
bzw. den 23.01.2019

Monschau, den 05.12.2018  
bzw. den 23.01.2019

Aufgestellt:

Bestätigt:

  
\_\_\_\_\_  
(Boden, Kämmerer)

  
\_\_\_\_\_  
Ritter (Bürgermeisterin)

(Diese Unterschriften bestätigen die Ergebnis- und Finanzrechnung, die Bilanz, den Anhang sowie den Lagebericht)

## Schlussbilanz der Stadt Morschau zum 31.12.2016

| Aktiva  |                         |                          |                 |                         | Passiva   |                       |                          |                 |                        |
|---|-------------------------|--------------------------|-----------------|-------------------------|---|-----------------------|--------------------------|-----------------|------------------------|
|   | Bestand<br>31.12.2015   | Endbestand<br>31.12.2016 |                 |                         |   | Bestand<br>31.12.2015 | Endbestand<br>31.12.2016 |                 |                        |
|   | Euro                    | Euro                     | Euro            | Euro                    |   | Euro                  | Euro                     | Euro            | Euro                   |
| <b>1. Anlagevermögen</b>                                  | <b>133.281.773,48 €</b> |                          |                 | <b>132.472.887,88 €</b> | <b>1. Eigenkapital</b>  | <b>12.711.244,36</b>  |                          |                 | <b>11.886.194,93 €</b> |
| 1.1 <i>Immaterielle Vermögensgegenstände</i>              | 468.486,84 €            |                          |                 | 461.286,51 €            | 1.1 <i>Allgemeine Rücklage</i>  | 13.233.950,86         |                          | 12.736.401,48 € |                        |
| 1.2 <i>Sachanlagen</i>                                    | 123.380.180,68 €        |                          |                 | 122.579.539,41 €        | 1.2 <i>Sonderrücklagen</i>  | 0,00                  |                          | 0,00 €          |                        |
| 1.2.1 <i>unb. Grundst., grunst.gleiche Rechte</i>         | 25.400.518,47           |                          | 25.314.462,64 € |                         | 1.3 <i>Ausleihrücklage</i>  | 0,00                  |                          | 0,00 €          |                        |
| 1.2.1.1 Grünflächen                                       | 3.706.353,93            | 3.638.240,11 €           |                 |                         | 1.4 <i>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</i>                          | 522.706,50            |                          | -850.206,55 €   |                        |
| 1.2.1.2 Ackerland   | 61.778,40               | 61.778,40 €              |                 |                         | <b>2. Sonderposten</b>  | <b>48.364.148,43</b>  |                          |                 | <b>49.980.498,39 €</b> |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten                                     | 20.684.112,24           | 20.666.442,03 €          |                 |                         | 2.1 <i>für Zuwendungen</i>  | 42.342.187,70         |                          | 43.908.224,45 € |                        |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke                    | 948.273,90 €            | 948.002,10 €             |                 |                         | 2.2 <i>für Beiträge</i>   | 3.249.157,64          |                          | 3.171.706,30 €  |                        |
| 1.2.2 <i>beb. Grundst., grund.gleiche Rechte</i>          | 33.820.292,79           |                          | 32.970.329,03 € |                         | 2.3 <i>für den Gebührenausschlag</i>                                  | 414.754,07            |                          | 600.005,00 €    |                        |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen                   | 80.968,05               | 65.278,70 €              |                 |                         | 2.4 <i>Sonstige Sonderposten</i>                                      | 2.358.049,02          |                          | 2.310.562,64 €  |                        |
| 1.2.2.2 Schulen   | 15.962.168,57 €         | 15.557.028,01 €          |                 |                         | <b>3. Rückstellungen</b>  | <b>12.074.440,67</b>  |                          |                 | <b>12.294.390,44 €</b> |
| 1.2.2.3 Wohnbauten  | 653.604,94 €            | 639.699,55 €             |                 |                         | 3.1 <i>Pensionsrückstellungen</i>                                     | 10.982.234,00         |                          | 11.274.279,00 € |                        |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts-, Betriebsgebäude     | 17.123.551,23 €         | 16.708.322,77 €          |                 |                         | 3.2 <i>Rückstellungen für Deponien/Altlasten</i>                      | 0,00                  |                          | 0,00 €          |                        |
| 1.2.3 <i>Infrastrukturvermögen</i>                        | 57.902.512,82           |                          | 58.930.714,10 € |                         | 3.3 <i>Instandhaltungsrückstellungen</i>                              | 0,00                  |                          | 0,00 €          |                        |
| 1.2.3.1 Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens       | 6.672.029,74 €          | 6.711.501,76 €           |                 |                         | 3.4 <i>Sonst. Rückstellungen nach § 36 Abs. 4, 5</i>                  | 1.092.206,67          |                          | 1.020.111,44 €  |                        |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel                                | 2.494.766,29 €          | 2.448.284,47 €           |                 |                         | <b>4. Verbindlichkeiten</b>   | <b>64.522.829,93</b>  |                          |                 | <b>65.142.396,34 €</b> |
| 1.2.3.3 Gleisanlagen, Streckenausrüstung, Sicherheitsanl. | 0,00                    | 0,00 €                   |                 |                         | 4.1 <i>Anleihen</i>   | 0,00                  |                          | 0,00 €          |                        |
| 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen    | 27.314.046,19 €         | 27.468.694,72 €          |                 |                         | 4.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>           | 14.502.385,11         |                          | 13.566.898,77 € |                        |
| 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenk.anl. | 21.370.102,99 €         | 21.778.015,79 €          |                 |                         | 4.2.1 <i>von verbundenen Unternehmen</i>                              | 0,00                  | 0,00 €                   |                 |                        |
| 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens        | 51.567,41 €             | 524.217,36 €             |                 |                         | 4.2.2 <i>von Beteiligungen</i>  | 0,00                  | 0,00 €                   |                 |                        |
| 1.2.4 <i>Bauten auf fremden Grund und Boden</i>           | 514.426,76              |                          | 323.566,73 €    |                         | 4.2.3 <i>von Sondervermögen</i>                                       | 0,00                  | 0,00 €                   |                 |                        |
| 1.2.5 <i>Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</i>            | 31.716,00               |                          | 31.716,00 €     |                         | 4.2.4 <i>vom öffentlichen Bereichen</i>                               | 73.823,00             | 61.932,91 €              |                 |                        |
| 1.2.6 <i>Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge</i>         | 2.431.811,51            |                          | 2.406.504,66 €  |                         | 4.2.5 <i>vom privaten Kreditmarkt</i>                                 | 14.428.562,11         | 13.504.965,86 €          |                 |                        |
| 1.2.7 <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>           | 845.181,81              |                          | 799.149,90 €    |                         | 4.3 <i>Verbindlichk. aus Krediten zur Liquiditätssicherung</i>        | 43.124.590,90         |                          | 45.412.122,65 € |                        |
| 1.2.8 <i>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</i>       | 2.433.920,70            |                          | 1.803.096,35 €  |                         | 4.4 <i>Verbindlichk. aus Vorm., die Kreditaufn. wirtsch. gleichk.</i> | 0,00                  |                          | 0,00 €          |                        |
| 1.3 <i>Finanzanlagen</i>                                  | 9.433.105,98            |                          | 9.432.061,96 €  |                         | 4.5 <i>Verbindlichkeiten aus Lieferungen/Leistungen</i>               | 1.382.472,60          |                          | 1.853.972,53 €  |                        |
| 1.3.1 <i>Anteile an verbundenen Unternehmen</i>           | 3.138.847,17            |                          | 3.138.847,17 €  |                         | 4.6 <i>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</i>                   | 823.618,82            |                          | 1.348.232,78 €  |                        |
| 1.3.2 <i>Beteiligungen</i>                                | 5.907.073,47            |                          | 5.907.073,47 €  |                         | 4.7 <i>Sonstige Verbindlichkeiten</i>                                 | 1.055.453,76          |                          | 285.325,06 €    |                        |
| 1.3.3 <i>Sondervermögen</i>                               | 0,00                    |                          | 0,00 €          |                         | 4.8 <i>Erhaltene Anzahlungen</i>                                      | 3.634.308,74          |                          | 2.695.844,55 €  |                        |
| 1.3.4 <i>Wertpapiere des Anlagevermögens</i>              | 338.395,51              |                          | 338.395,51 €    |                         | <b>5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>                          | <b>1.467.473,62</b>   |                          |                 | <b>1.583.058,98 €</b>  |
| 1.3.5 <i>Ausleihungen</i>                                 | 48.789,81               |                          | 47.745,81 €     |                         |   |                       |                          |                 |                        |
| 1.3.5.1 <i>an verbundene Unternehmen</i>                  | 43.902,00               | 42.858,00 €              |                 |                         |   |                       |                          |                 |                        |
| 1.3.5.2 <i>an Beteiligungen</i>                           | 0,00                    | 0,00 €                   |                 |                         |   |                       |                          |                 |                        |
| 1.3.5.3 <i>an Sondervermögen</i>                          | 0,00                    | 0,00 €                   |                 |                         |   |                       |                          |                 |                        |
| 1.3.5.4 <i>Sonstige Ausleihungen</i>                      | 4.887,81                | 4.887,81 €               |                 |                         |   |                       |                          |                 |                        |



# **Stadt Monschau**



**Anhang zum  
Jahresabschluss  
2016**



## Inhaltsverzeichnis:

|       |  |        |
|-------|--|--------|
| I.    | Allgemeine Angaben .....                                     | - 3 -  |
| II.   | Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....                   | - 4 -  |
| III.  | Bilanzgliederung.....  | - 5 -  |
| IV.   | Berichtigung von Wertansätzen aus der Eröffnungsbilanz ..... | - 5 -  |
| V.    | Korrektur von Jahresabschlüssen .....                        | - 6 -  |
| VI.   | Angaben zu Positionen der Bilanz .....                       | - 8 -  |
|       | Aktiva .....   | - 11 - |
|       | Passiva .....  | - 30 - |
| VII.  | Angaben zu Positionen der Ergebnisrechnung .....             | - 45 - |
|       | Ordentliche Erträge.....                                     | - 48 - |
|       | Ordentliche Aufwendungen.....                                | - 69 - |
|       | Finanzergebnis .....   | - 81 - |
|       | Außerordentliches Ergebnis.....                              | - 83 - |
| VIII. | Angaben zu ausgewählten Positionen der Finanzrechnung .....  | - 86 - |
| IX.   | Sonstige Angaben.....  | - 91 - |
| X.    | Anlagen zum Anhang.....                                      | - 94 - |



## I. Allgemeine Angaben

Nach § 1 Abs. 1 des Gesetzes zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (NKFEF NRW) erfasst die Stadt Monschau seit dem 01.01.2009 ihre Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung in ihrer Finanzbuchhaltung und hat die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 am 26.11.2013 festgestellt.

Die Jahresabschlüsse 2009 bis 2015 wurden durch den Rat der Stadt Monschau wie folgt festgestellt:

| <b>Jahresabschluss</b> | <b>Feststellungsdatum</b> |
|------------------------|---------------------------|
| 2009                   | 19.04.2016                |
| 2010                   | 23.09.2016                |
| 2011                   | 04.04.2017                |
| 2012                   | 28.11.2017                |
| 2013                   | 30.01.2018                |
| 2014                   | 29.05.2018                |
| 2015                   | 30.10.2018                |

Der nun vorliegende Jahresabschluss 2016 wurde unter Anwendung des § 95 der Gemeindeordnung (GO NRW) für das Land Nordrhein Westfalen sowie der Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) aufgestellt.

Mit der Feststellung der Jahresabschlüsse hat der Rat unter den o.a. Daten für die Jahre 2010 bis 2013 jeweils auch den Verzicht auf die Aufstellung eines Gesamtabchlusses gemäß § 116 GO NRW bestätigt. Hinsichtlich der Zulässigkeit dieses Verzichtes für die Jahre 2012 und 2013 befindet sich die Stadt zurzeit noch in der abschließenden Klärung gegenüber der Unteren Kommunalaufsicht.

Die jeweiligen Verzichtserklärungen fanden ihre Grundlage in einer umfangreichen Expertise der HS-Regio Wirtschaftsprüfung GmbH. Deren Argumentationsstruktur lässt sich unter Berücksichtigung der einschlägigen Daten aus den Jahresabschlüssen der Beteiligungen auch auf den 31.12.2016 übertragen. Die Stadt geht deshalb – wie auch im Jahresabschluss 2015 - davon aus, dass auch für 2016 der Verzicht auf die Aufstellung eines Gesamtabchlusses zulässig ist. Ein Beteiligungsbericht ist dem Anhang beigelegt.

Neben den einschlägigen gesetzlichen Vorschriften und den Vorschriften aus Rechtsverordnungen hat sich die Stadt Monschau umfassend an der Publikation „Neues Kommunales Finanzmanagement in Nordrhein-Westfalen – Handreichung für



Kommunen“ des früheren Innenministeriums NRW orientiert. In den Fällen, in denen sich die neuen kommunalrechtlichen Regelungen als lückenhaft oder als nicht hinreichend konkretisiert erwiesen haben, fanden die einschlägigen handels- und steuerrechtlichen Bestimmungen entsprechende Anwendung.

## **II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Der Jahresabschluss muss am Stichtag 31.12.2016 unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde vermitteln (§ 95 Abs. 1 GO NRW).

Hierbei ist zu beachten, dass die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die einzelnen Vermögensgegenstände gemäß § 92 Abs. 3 GO NRW für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- oder Herstellungskosten gelten und insoweit ihre wertmäßige Obergrenze bilden.

In der Bilanz sind nur Vermögensgegenstände aufgenommen worden, an denen die Stadt das wirtschaftliche Eigentum innehat und die selbständig verwertbar sind. Wirtschaftliches Eigentum wurde stets dann angenommen, wenn der Stadt dauerhaft, d. h. für die wirtschaftliche Nutzungsdauer Besitz, Gefahr, Nutzung und Lasten zustehen und wenn sie über das Verwertungsrecht verfügt und somit die tatsächliche Verfügungsgewalt (Sachherrschaft) ausübt.

Da ab dem Haushaltsjahr 2013 nach § 43 Abs. 3 GemHVO gilt, dass Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW sowie aus der Wertveränderung von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind, werden die wesentlichen Geschäftsvorfälle unter der jeweiligen Bilanzposition näher erläutert und unter der Passiv-Bilanzposition 1.1 Allgemeine Rücklage zusammengefasst.

Die Stadt hat auch im Haushaltsjahr 2016 die allgemeinen Bewertungsanforderungen des § 32 GemHVO erfüllt. Die Bewertung der Vermögensgegenstände erfolgte zu Anschaffungs- und Herstellungskosten (§ 33 GemHVO NRW). Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungs- oder Herstellungswert unter 410,00 € ohne Umsatzsteuer wurden gem. § 29 Abs. 3 i.V.m. § 33 Abs. 4 GemHVO unmittelbar im Aufwand gebucht.

Die jährliche Überprüfung der Festwerte für den Medienbestand der Stadtbücherei (34.647,72 €) und die Motorsägen des Forstbetriebes (5.840,20 €) hat zu keinerlei Veränderung geführt.



Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit ihrem Nennbetrag bilanziert. Den Ausfallrisiken wurde durch Wertberichtigungen Rechnung getragen. Die Rückstellungen decken alle erkennbaren Verpflichtungen in angemessener Höhe ab. Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag passiviert.

### **III. Bilanzgliederung**

Der nach § 41 GemHVO vorgeschriebenen Mindestgliederung der kommunalen Bilanz wurde entsprochen.

### **IV. Berichtigung von Wertansätzen aus der Eröffnungsbilanz**

Ergibt sich bei der Aufstellung späterer Jahresabschlüsse, dass in der Eröffnungsbilanz Vermögensgegenstände, Sonderposten oder Schulden fehlerhaft angesetzt oder zu Unrecht nicht angesetzt worden sind, so ist der Wertansatz zu berichtigen oder nachzuholen, wenn es sich um einen wesentlichen Wertbetrag handelt (§ 57 GemHVO). Die Berichtigung ist ergebnisneutral mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Wie bereits im Vorjahr an dieser Stelle darauf hingewiesen wurde, überarbeitet die Katasterbehörde seit einigen Jahren flächendeckend die Ergebnisse früherer, im Vergleich zu modernen (satellitengestützten) Messverfahren ungenaueren Aufnahmen. Dabei ergeben sich zwangsläufig Flächenveränderungen, die auch zu Wertveränderungen in den kommunalen Bilanzen führen.

Im Haushaltsjahr 2016 haben sich durch die oben genannte Vorgehensweise keine Flächen-, sondern lediglich „Nutzungsarten“-Änderungen ergeben. Daraus resultiert die Zuschreibung von Grundstückswerten in Höhe von 3.410 € unter Bilanzposition 1.2.2.3 Grund und Boden von Wohnbauten, während sich die Bilanzposition 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens um 310 € reduziert. Im Saldo folgt eine Erhöhung der Allgemeinen Rücklage um 3.100 €.

Im Zusammenhang mit dem Abgleich des Grundstücksbestandes in der kommunalen Bilanz und dem neuen, zum 01.01.2015 aufgestellten Forsteinrichtungswerk ist



aufgefallen, dass es im Rahmen der Aufstellung der Eröffnungsbilanz zur doppelten Bilanzierung eines Grundstückes unter seiner historischen Flurstücksnummer und den –in Folge einer Zerlegung des Grundstückes- beiden aktuellen Flurstücken gekommen ist.

Der Wert der Bilanzposition 1.2.1.3 (GUB Wald und Forsten) war daher um 17.297,61 € gegen die Allgemeine Rücklage zu verringern.

Im Jahr 2006 wurde durch einen Erschließungsträger das Baugebiet „Alte Sportplatzstraße“ in Konzen entwickelt. Dem Erschließungsvertrag entsprechend gingen die durch den Erschließungsträger hergestellten Abwasserbeseitigungsanlagen und der Straßenkörper zum 08.12.2006 unentgeltlich auf die Stadt Monschau über. Das Anlagevermögen war damit –ebenso wie die durch die Übertragung im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt befindlichen Grundstücke- in der Eröffnungsbilanz auf den 01.01.2009 zu bilanzieren. Da die Aufnahme unter den beteiligten Bilanzpositionen seinerzeit unterblieben ist, erfolgt nunmehr die –aufgrund der vollständigen Finanzierung durch Dritte- für die Allgemeine Rücklage neutrale Bilanzierung der Vermögensgegenstände, im Einzelnen:

|                |  |                         |                               |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------------|
| <b>1.2.3.5</b> | <b><i>Straßen, Wege, Plätze</i></b>                                    | <b><i>Zugang</i></b>    | <b><i>89.836,00 Euro</i></b>  |
| <b>2.4</b>     | <b><i>Sonstige Sonderposten</i></b>                                    | <b><i>Zugang</i></b>    | <b><i>89.836,00 Euro</i></b>  |
| <b>2.1</b>     | <b><i>Allg. Rücklage</i></b>   | <b><i>Zu-/Abang</i></b> | <b><i>89.836,00 Euro</i></b>  |
| <b>1.2.3.1</b> | <b><i>Grund und Boden des Infrastrukturvermögens</i></b>               | <b><i>Zugang</i></b>    | <b><i>7.840,00 Euro</i></b>   |
| <b>2.4</b>     | <b><i>Sonstige Sonderposten</i></b>                                    | <b><i>Zugang</i></b>    | <b><i>7.840,00 Euro</i></b>   |
| <b>2.1</b>     | <b><i>Allg. Rücklage</i></b>   | <b><i>Zu-/Abang</i></b> | <b><i>7.840,00 Euro</i></b>   |
| <b>1.2.3.4</b> | <b><i>Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungs-<br/>Anlagen</i></b>     | <b><i>Zugang</i></b>    | <b><i>406.378,52 Euro</i></b> |
| <b>2.1</b>     | <b><i>Sonderposten aus Zuschüssen<br/>von privaten Unternehmen</i></b> | <b><i>Zugang</i></b>    | <b><i>406.378,52 Euro</i></b> |
| <b>1.1</b>     | <b><i>Allg. Rücklage</i></b>   | <b><i>Zu-/Abang</i></b> | <b><i>406.378,52 Euro</i></b> |

Die Vermögenswerte wurden dabei um die Abnutzungen der Jahre 2006 bis 2015 bereinigt zum 01.01.2016 mit den verbleibenden Restnutzungsdauern eingebucht.

## **V. Korrektur von Jahresabschlüssen**

Im Rahmen der Aufstellung und / oder der Prüfung von Jahresabschlüssen kommt es immer wieder dazu, dass Fehler entdeckt werden, die ihren Ursprung in einem Vorjahresabschluss haben.



In der GemHVO ist lediglich die unter Ziffer IV genannte Regelung für die Korrektur von Fehlern in der Eröffnungsbilanz getroffen. Mangels eigenständiger Regelung im NKF für alle übrigen Fallgestaltungen erfolgt die Vorgehensweise entsprechend den handels- / steuerrechtlichen Grundsätzen. Nachfolgende Korrekturen zu Jahresabschlüssen haben sich ergebniswirksam ausgewirkt:

### 1. Zinsen Josef-Schmitz-Stiftung

Im Haushaltsjahr 2014 wurden die Zinserträge der Josef-Schmitz-Stiftung in Höhe von 540,94 € irrtümlich mit umgekehrtem Vorzeichen in der Bilanzposition „Erhaltene Anzahlungen“ verbucht und verringerten den Bestand dadurch, statt ihn zu erhöhen. Gleichzeitig wurde mit gleichem Wert ein erhöhter Ertrag aus Zinsen im Jahresabschluss ausgewiesen.

Die ergebnismindernde Korrekturbuchung gegen die Position „Erhaltene Anzahlungen“ über 1.099,88 € wurde nun im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2016 vorgenommen.

### 2. ÖPNV-Platz

Zum 25.08.2015 erfolgte mit der technischen Abnahme der Gesamtmaßnahme „ÖPNV-Platz“ in Imgenbroich dessen Inbetriebnahme. Mängel in Bauausführung und Dokumentation ebenso wie die zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses 2015 noch nicht vorliegende Schlussrechnung des ausführenden Unternehmens verhinderten jedoch die Aktivierung im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2015.

Das zuständige Fachamt hat zwischenzeitlich die gemeinsam mit einem beigezogenen Fachingenieur zur Aktivierung der Maßnahme erforderliche Abrechnung erstellen können, so dass zum 01.01.2016 aus der Bilanzposition

|                               |                |
|-------------------------------|----------------|
| 1.2.8 Anlagen im Bau (Abgang) | 1.783.055,18 € |
|-------------------------------|----------------|

Anlagegüter unter folgenden Bilanzpositionen aktiviert werden konnten:

|   |              |
|---|--------------|
| 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl. | 332.036,25 € |
| 1.2.3.5 Straßen, Wege, Plätze                       | 740.327,94 € |
| 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens  | 514.510,70 € |
| 1.2.6 Maschinen, TA, Betriebsvorrichtungen          | 156.406,00 € |
| 1.2.7 BGA   | 38.306,05 €  |

außerdem aufwandswirksam

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| als geringwertige Wirtschaftsgüter | 1.468,24 € |
|------------------------------------|------------|



und weiter aus der ertragswirksamen Aktivierung von Eigenleistungen des Bauhofs unter Bilanzposition

1.2.3.5 Straßen, Wege, Plätze 998,88 €.

Wegen weiterhin bestehender Mängel und fehlender Dokumentationen erfolgte stadtseitig ein Einbehalt aus der Schlussrechnung, der –aktuell auf anwaltlicher Ebene- nun Gegenstand eines Rechtsstreits zwischen der Stadt und dem seinerzeit mit der Bauausführung beauftragten Unternehmen ist.

Da ungewiss ist, ob sich für die Stadt Monschau aus dem Streitverfahren zu einem späteren Zeitpunkt noch eine Zahlungspflicht ergibt, wird der Einbehalt unter Bilanzposition

3.4 Sonstige Rückstellungen 84.158,33 €

ausgewiesen.

Da die Bilanzierung zum 01.01.2016 mit Buchwerten zum Stichtag der Inbetriebnahme am 25.08.2015 erfolgte, ist der Buchwert zum Beginn des Jahres 2016 noch aufwandswirksam um die anteilige Abschreibung für das Jahr 2015 um insgesamt 27.561,91 € zu reduzieren.

## VI. Angaben zu Positionen der Bilanz

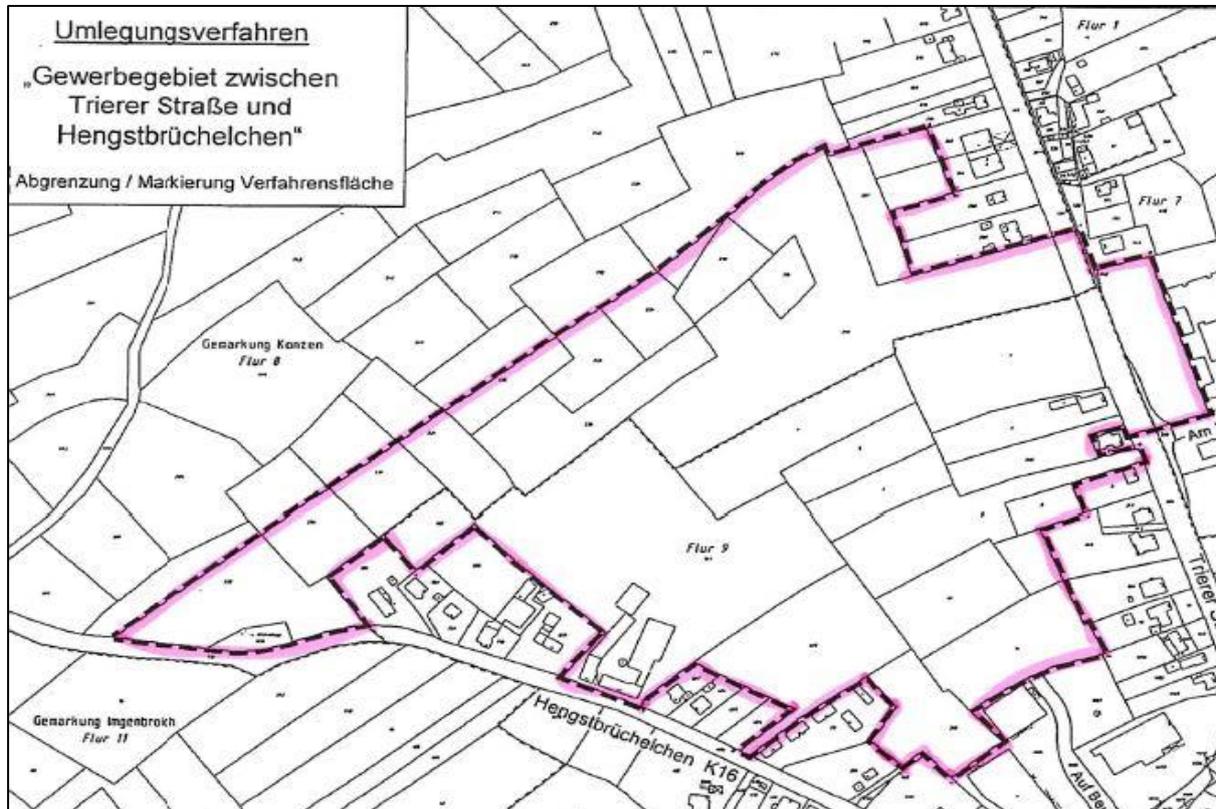
Bevor eine Einzelbetrachtung der Bilanzpositionen erfolgt, wird

1. auf das am 15.04.2011 durch den Umlegungsausschuss der Stadt Monschau eingeleitete Umlegungsverfahren für das „Gewerbegebiet zwischen Trierer Straße und Hengstbrüchelchen (Gewerbegebiet Imgenbroich Nord-West)“ und
2. auf den ab dem Haushaltsjahr 2010 durch den Rat der Stadt Monschau beschlossenen Verzicht der Neuaufnahme von Investitionskrediten

eingegangen. Am 12.04.2011 hat der Rat der Stadt Monschau die Umlegung im Planungsgebiet der Stadt Monschau (Bebauungsplan Imgenbroich Nr. 18 „Nord-West“) angeordnet und den Umlegungsausschuss beauftragt, die Baulandumlegung durchzuführen. Alsdann hat der Umlegungsausschuss der Stadt Monschau am 14.04.2011 die Einleitung des Umlegungsverfahrens nach § 47 des Baugesetzbuches beschlossen.



Die Abgrenzung des Umlegungsgebietes ist aus nachfolgendem Kartenausschnitt ersichtlich:



Es wird an dieser Stelle bereits darauf hingewiesen, dass nach jetzigem Kenntnisstand das am 15.04.2011 durch den Umlegungsausschuss der Stadt Monschau eingeleitete Umlegungsverfahren für das „Gewerbegebiet zwischen Trierer Straße und Hengstbrüchelchen“ auf unbestimmte Zeit nicht abgeschlossen werden kann.

Grundsätzlich werden Grundstücke, die zur Herstellung von Infrastrukturvermögen wie Straßen oder Abwasserbeseitigungsanlagen dienen sollen, im Umlegungsverfahren unentgeltlich an die Stadt Monschau übertragen. So führt die Zuschreibung eines Grundstücks, das Teil des im Bau befindlichen Regenklärbeckens/ Retentionsbodenfilters ist, einerseits zu einem Bilanzzugang bei Position 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens über 5.731,00 €, andererseits zur Passivierung eines Sonderpostens in gleicher Höhe.

Darüber hinaus wurden der Stadt Monschau im Haushaltsjahr 2016 neun weitere Grundstücke zugeschlagen (Gem. Konzen, Fl. 8, Nr. 1144, 1145, 1146, 1148, 1150, 1170, 1205, 1206, 1207, 1208), die (noch) nicht als Infrastrukturflächen vorgesehen sind, sondern z.B. Grünflächen in den Randbereichen des Umlagegebietes werden sollen. Für diese Grundstücke hat die Stadt einen Ausgleichsbetrag in Höhe von insgesamt 52.309,50 an den Umlegungsausschuss geleistet. In Abstimmung mit dem



Wirtschaftsprüfer werden alle im Verlauf des Umlegungsverfahrens durch die Stadt aufzubringenden Ausgleichszahlungen als Anschaffungskosten für alle Grundstücke ausgewiesen, die der Stadt Monschau im Umlegungsverfahren zugeschlagen werden und nicht der Herstellung von Infrastrukturvermögen dienen. Bis zum Abschluss des Verfahrens werden diese Beträge als Geleistete Anzahlung bilanziert.

Da das Umlegungsverfahren auf Beschluss des Rates der Stadt Monschau betrieben wird, entstehen Verluste wie Überschüsse aus dem Umlegungsverfahren zu Lasten bzw. zu Gunsten der Stadt Monschau. In dem eigens dafür vorgesehenen und im Rahmen der Haushaltsaufstellung beplanten Produkt 10-521-02 Umlegungsverfahren werden alle im Zusammenhang mit den Beschlüssen des Umlegungsausschusses stehenden Vorgänge, z.B. Zahlungsverpflichtungen oder Forderungen aus der Saldierung von Einwurfs- und Zuteilungswerten, Entschädigungsleistungen oder im Umlegungsverfahren entstehende Kosten (Vermessung, Katastergebühren, Gutachten und Rechtsberatungen) abgebildet. Die ergebniswirksamen Auswirkungen des Umlegungsverfahrens werden in der Analyse der Ergebnisrechnung näher erläutert.

**\*\*\***

**Aktiva: 140.896.539,06 €***Vorjahr: 139.140.137,01 €***1. Anlagevermögen: 132.472.887,88 €***Vorjahr: 133.281.773,46 €*

Zur Bewertung des Anlagevermögens wird auch auf den Anlagenspiegel verwiesen, welcher als Anlage beigefügt ist.

**1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände: 461.286,51 €***Vorjahr: 468.486,84 €*

Zu den immateriellen Vermögensgegenständen zählen neben Lizenzen, „Subventionen“, EDV-Software auch Nutzungsrechte an Grundstücken Dritter (Grunddienstbarkeiten, Nießbrauch oder persönliche Dienstbarkeiten), für die die Stadt ein Entgelt gezahlt hat.

Abschreibungen in Höhe von 15.814,74 € stehen Zugänge zu dieser Bilanzpositionen durch beschaffte Lizenzen für die Fachanwendungen „Prosoz“ (Sozialamt) und „Aida“ (Personalamt) von 8.614,41 € gegenüber.

**1.2 Sachanlagen: 122.579.539,41 €***Vorjahr: 123.380.180,66 €***1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche****Rechte: 25.314.462,64 €***Vorjahr: 25.400.518,47 €*

Die Bilanzposition unbebaute Grundstücke umfasst Unland, Schutzflächen, Halden, Grünanlagen, Parkanlagen, Camping-, Spiel- und Sportplätze, Friedhöfe, stehende und fließende Wasserflächen, Ackerland, sowie landwirtschaftliche Flächen, Wald und Forst sowie sonstige unbebaute Grund- und Gewerbestücke. Zusätzlich werden bei den einzelnen Positionen neben dem Grund und Boden auch die Aufbauten und die Betriebsvorrichtungen bilanziert.

**1.2.1.1 Grünflächen: 3.638.240,11 €***Vorjahr: 3.706.353,93 €*

Unter dieser Bilanzposition werden der Grund und Boden der Grünflächen sowie die Aufbauten auf Grünflächen zusammengefasst.



Neben der Beschaffung von zwei neuen Spielgeräten für den Spielplatz „Im Brenneck“ im Wert von 6.729,49 € wurde erneut im Rahmen des Schulprojektes „Ein Tag für Afrika auf den Spielplätzen „Görgesstraße“ und „Steinrötsch“ unter Zuhilfenahme des Bauhofes und – im Rahmen ihrer Möglichkeiten – Schülern jeweils ein Spielhaus gebaut. Die Materialkosten und die Eigenleistung des Bauhofes wurden mit rd. 4.700 € aktiviert.

Die durch Fortführungsmitteilung des Katasteramtes geänderte Verteilung von Nutzungsarten eines Grundstückes führt zu einem Zugang unter dieser Bilanzposition i.H.v. 271,80 €; korrespondierend dazu verringert sich der Wert der Bilanzposition 1.2.1.4, sonstige unbebaute Grundstücke.

Die jährliche Abschreibung beträgt für das Haushaltsjahr 2015 rd. 82.000 €, wovon auf die Sportplätze im Stadtgebiet rd. 67.300 € entfallen.

#### **1.2.1.2 Ackerland 61.778,40 €**

*Vorjahr: 61.778,40 €*

Klassisches Ackerland ist im Besitz der Stadt Monschau nicht vorhanden. Nach § 41 GemHVO sind unter dieser Position „sonstige landwirtschaftlich genutzte Flächen“ zu bilanzieren.

Im Vergleich zum vorherigen Bilanzstichtag 31.12.2015 ergeben sich an dieser Stelle keinerlei Veränderungen.

#### **1.2.1.3 Wald, Forst 20.666.442,03 €**

*Vorjahr: 20.684.112,24 €*

Auf die Ausführungen zum „neuen“ Forsteinrichtungswerk auf den 01.01.2015 in Anhang und Lagebericht zum Jahresabschluss 2015 wird verwiesen.

Im Forsteinrichtungswerk erfolgt die Zuordnung der Grundstücke zu einzelnen Nutzungsarten ausschließlich nach forstlichen Gesichtspunkten. Sie kann von der Zuordnung laut Grundbuch abweichen, ohne dass dem an dieser Stelle Rechnung getragen würde. Vielmehr bleibt es an dieser Stelle bei der in der Eröffnungsbilanz vorgenommenen Zuordnung.

Nach der eingangs erläuterten Korrektur der Doppelerfassung eines Grundstückes in der Eröffnungsbilanz und der Veräußerung eines nicht zur Betriebsfläche zählenden Grundstückes in Imgenbroich setzt sich diese Bilanzposition wie folgt zusammen:



|                                |                        |
|--------------------------------|------------------------|
|                                | 31.12.2016             |
| Grund und Boden                | 7.327.994,03 €         |
| Aufwuchs (Festwert Bestockung) | 13.338.448,00 €        |
| <b>Summe:</b>                  | <b>20.666.442,03 €</b> |

Nachrichtlich wird darauf hingewiesen, dass Grundstücke anderer Bilanzpositionen nach Ansicht des Forsteinrichters dem „neuen Forsteinrichtungswerk“ zuzuteilen sind, in der kommunalen Bilanz der Stadt Monschau aber weiterhin entsprechend ihrer Kategorisierung im Grundbuch bilanziert werden.

#### **1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke 948.002,10 €**

*Vorjahr: 948.273,90 €*

Die Bilanzposition „Sonstige unbebaute Grundstücke“ stellt einen Sammelposten für die unbebauten Grundstücke der Kommune dar, die nicht unter den vorangestellten Bilanzposten anzusetzen sind. Lediglich die unter Bilanzposition 1.2.1.1 Grünflächen erläuterte veränderte Aufteilung der Nutzungsarten eines Grundstückes führt zu einer Reduzierung der Bilanzposition um 271,80 €.

#### **1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche**

**Rechte: 32.970.329,03 €**

*Vorjahr: 33.820.292,79 €*

Da sich im Haushaltsjahr 2016 – mit Ausnahme der Aktivierung des Vorplatzes am Gymnasium mit 13.896,66 €, einer durch Nutzungsänderung des Katasteramtes entstandenen Wertzuschreibung der Bilanzposition 1.2.2.3 Wohnbauten über 3.410,00 € für einen bisher unter Bilanzposition 1.2.3.1 Infrastrukturvermögen geführten Grundstücksteil und der Aktivierung von drei Wanderhütten mit 27.781,21 € - Veränderungen ausschließlich durch die planmäßige Abschreibung ergeben haben, dient die nachfolgende Tabelle als Zusammenfassung:

| Bilanzposition | Bezeichnung                                   | jährliche Abschreibung | Bilanzwert 31.12.2015 | Bilanzwert 31.12.2016 |
|----------------|---|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1.2.2.1        | Kinder- und Jugendeinrichtungen               | 15.689,35 €            | 80.968,05 €           | 65.278,70             |
| 1.2.2.2        | Schulen                                       | 419.037,22 €           | 15.962.168,57 €       | 15.557.028,01         |
| 1.2.2.3        | Wohnbauten                                    | 17.315,39 €            | 653.604,94 €          | 639.699,55            |
| 1.2.2.4        | Sonstige Dienst-, Geschäfts-, Betriebsgebäude | 443.009,67 €           | 17.123.551,23 €       | 16.708.322,77         |



### **1.2.3 Infrastrukturvermögen: 58.930.714,10 €**

*Vorjahr: 57.902.512,62 €*

#### **1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens 6.711.501,76 €**

*Vorjahr: 6.672.029,74 €*

Zum Grund und Boden des Infrastrukturvermögens zählen folgende Flächen:

1. Straßen, Wege und Plätze,
2. Ver- und Entsorgungsanlagen,
3. Gebäude- und Freiflächen zu Verkehrsanlagen.
4. Schutzflächen
5. sonstige Verkehrsflächen.

Im laufenden Geschäftsbetrieb ist das Anschaffungs- und Herstellungskostenprinzip für die Ermittlung der Wertansätze maßgeblich und nachfolgende wesentliche Geschäftsvorfälle haben zu Veränderungen der Bilanzposition geführt:

1. Unentgeltliche Übertragungen von fünf Grundstücken in Konzen und Imgenbroich, darunter die in den Wertaufhellungen zur Eröffnungsbilanz aufgeführte Übertragung des Straßengrundstückes „Alte Sportplatzstraße“, führen zu Zugängen i. H. v. insgesamt 26.760,87 € und dem wertgleichen Ausweis von Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz.
2. Ein Tauschvertrag vom 09.12.2016, in dessen Ausführung in der Gemarkung Imgenbroich ein Grundstück gegen ein anderes getauscht wurde, führt zu folgenden bilanziellen Auswirkungen:

| Bilanz-<br>position | Beschreibung                                  | Zugang     | Abgang             |
|---------------------|---|------------|--------------------|
| 1.2.3.1             | Grund und Boden des<br>Infrastrukturvermögens | 8.640,00 € | 765,00 €           |
|                     | Ausgleichzahlung:                             | 5.130,00 € |                    |
|                     | <b>bilanzieller Gewinn:</b>                   |            | <b>13.005,00 €</b> |

Der ausgewiesene „Gewinn“ wird in Anwendung des § 43 Absatz 3 GemHVO unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet und verbessert diese entsprechend.

3. Im Laufe des Haushaltsjahres wurde ein Grundstück in der Gemarkung Konzen mit einem Buchwert in Höhe von 795,00 € zu einem Verkaufspreis von 9.500,00 € veräußert. In Anwendung des § 43 Absatz 3 GemHVO wird der mit diesem Verkaufsgeschäft einhergehende „Gewinn“ in Höhe von 8.705,00 € unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet und erhöht diese entsprechend.



4. Im Rahmen des Umlegungsverfahrens „Imgenbroich Nord-West“ wurde der Stadt Monschau ein Grundstück im Bereich der Baufläche Regenklärbecken/ Retentionsbodenfilter im Wert von 5.731,00 € zugeschlagen. In gleicher Höhe wird ein Sonderposten passiviert.

**1.2.3.2 Brücken und Tunnel: 2.448.284,47 €**

*Vorjahr: 2.494.766,29 €*

Mit Ausnahme der Reduzierung durch die jährlichen Abschreibungen von rd. 46.482 € gab es keine Veränderung für diese Bilanzposition.

**1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen 0,00 €**

*Vorjahr: 0,00 €*

Es erfolgt zum Abschlussstichtag kein Ausweis von Posten unter der Bilanzposition 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen, da sich keine derartigen Vermögensgegenstände im Eigentum der Stadt Monschau befinden.

**1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen: 27.468.694,72 €**

*Vorjahr: 27.314.046,19 €*

Nachfolgende Zu- bzw. Abgänge haben zu Veränderungen der Bilanzposition im Laufe des Haushaltsjahres 2016 geführt:

1. Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen ÖPNV-Platz Imgenbroich

Wie in den Erläuterungen über Korrekturen von Jahresabschlüssen der Vorjahre bereits dargelegt, ist aus der Aktivierung der Gesamtmaßnahme ein Zugang unter dieser Bilanzposition in Höhe von 332.036,25 € zu verbuchen. Dem gegenüber steht ein Sonderposten in gleicher Höhe.

2. Aktivierung von Hausanschlüssen

In der Sitzung des Rates vom 25.11.2014 wurde beschlossen, dass die Aufwendungen für Kanalhausanschlüsse (Ziffer 2.3 der Gebührenkalkulation) ab dem Haushaltsjahr 2015 beim Anlagevermögen erfasst werden. Durch die Aktivierung von 15 Kanalhausanschlüssen erhöht sich die Bilanzposition um rd. 59.900 €.



### 3. Aktivierung des Kanals „Alte Sportplatzstraße“

Eingangs wurde über die Übernahme von Grundstücken und Infrastrukturvermögen im Bereich „Alte Sportplatzstraße“ in Konzen als Wertaufhellung zur Eröffnungsbilanz berichtet. Auf die Bilanzposition der Abwasserbeseitigungsanlagen entfallen dabei 406.378,52 €, denen aufgrund der unentgeltlichen Übertragung Sonderposten in gleicher Höhe gegenüber stehen.

### 4. Kanalisation „Am Martinsfeuer“, „Auf Beuel“

Nach der Übertragung von Grundstücken „Am Martinsfeuer“ und „Auf Beuel“ auf die Stadt Monschau sind die bislang unter Position 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden bilanzierten Abwasserbeseitigungsanlagen zukünftig unter dieser Bilanzposition zu führen. Es erfolgte daher eine Umbuchung von insgesamt 58.466,41 €.

An dieser Stelle wird darauf hingewiesen, dass seit 2010 neugebaute und aktivierte Maßnahmen mit einem 100%-igen Sonderposten belegt werden, welcher analog zu der Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst wird.

Reduziert wird die Bilanzposition durch die planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 650.515 €.

## **1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen: 21.778.015,79 €** *Vorjahr: 21.370.102,99 €*

Wie auch bei der vorgenannten Bilanzposition 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen führen im Laufe des Haushaltsjahres 2016 mehrere Zu- bzw. Abgänge zu Veränderungen der Bilanzposition, welche nachfolgend einzeln erläutert werden:

#### 1. Verkehrsanlagen ÖPNV-Platz Imgenbroich

Wie in den Erläuterungen über Korrekturen von Jahresabschlüssen der Vorjahre bereits dargelegt, ist aus der Aktivierung der Gesamtmaßnahme ein Zugang unter dieser Bilanzposition in Höhe von 741.326,82 € zu verbuchen. Dem gegenüber steht ein Sonderposten in gleicher Höhe.

#### 2. Straßenanlagen „Alte Sportplatzstraße“



Wie auch unter der vorherigen Bilanzposition sind aus der unentgeltlichen Übernahme des Infrastrukturvermögens im Bereich „Alte Sportplatzstraße“ hier nachträglich 89.836,00 € zu aktivieren und ein Sonderposten in gleicher Höhe zu aktivieren.

### 3. Aktivierung Markttreppen

Mit der Inbetriebnahme am 06.04.2016 erfolgte die Aktivierung der vollständig sanierten Markttreppen in der Altstadt Monschau zum Herstellungswert von 35.870,63 €.

### 4. Nachträgliche Herstellungskosten nach Übernahme der Bahnhofstraße

Die Bahnhofstraße in Kalterherberg wurde zum 01.01.2014 von der damaligen L 106 zu einer Gemeindestraße in der Baulast der Stadt Monschau abgestuft und mit sachverständig ermittelten Restwerten im Jahresabschluss 2014 bilanziert. Im Anschluss daran wurde die Straße jedoch noch durch den Landesbetrieb Straßenbau NRW saniert und in diesem verbesserten Zustand am 21.12.2016 der Stadt Monschau übergeben.

Die durch den Landesbetrieb getragenen Sanierungskosten in Höhe von 232.850 € wurden als nachträgliche Anschaffungskosten bilanziert. Ihnen gegenüber steht ein wertgleicher Sonderposten.

Im Zuge der Sanierung wurden auch die Gehweganlagen im Auftrag der Stadt Monschau neu errichtet. Die damit verbundenen Herstellungskosten, die die Stadt Monschau aus eigenen Investitionsmitteln finanziert hat, wurden in Höhe von bislang 99.000 € ebenfalls zum 21.12.2016 aktiviert und ein Sonderposten in gleicher Höhe gebildet.

### 5. Straßenanlagen „Am Martinsfeuer“, „Auf Beuel“

Nach der Übertragung von Grundstücken „Am Martinsfeuer“ und „Auf Beuel“ auf die Stadt Monschau sind die bislang unter Position 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden bilanzierten Straßenanlagen zukünftig unter dieser Bilanzposition zu führen. Es erfolgte daher eine Umbuchung von insgesamt 143.288,39 €.

Reduziert wird die Bilanzposition durch die planmäßigen Abschreibungen in Höhe von rd. 934.700 €.

**1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens: 524.217,36 €***Vorjahr: 51.567,41 €*

Bei der Bilanzposition der sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens werden Vermögensgegenstände des Infrastrukturvermögens erfasst, welche keiner spezifischeren Bilanzposition im Bereich des Infrastrukturvermögens zugeordnet werden können. Hierbei handelt es sich um die Wartehallen im Stadtgebiet Monschau sowie die beiden Salzsilos (Hargard und Am Windrad). Im Haushaltsjahr 2016 wurde außerdem der dem Busverkehr zuzurechnende Teil der Gesamtmaßnahme „ÖPNV-Platz Imgenbroich“ mit 514.510,70 € unter dieser Bilanzposition aktiviert.

Planmäßige Abschreibungen in Höhe von rd. 41.860 € reduzieren den Bilanzwert.

**1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden: 323.566,73 €***Vorjahr: 514.426,76 €*

Bei den Bauten auf fremdem Grund und Boden handelt es sich um Aufbauten, die sich im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Monschau befinden. Atypischer Weise liegt jedoch das wirtschaftliche Eigentum am zugehörigen Grundstück auf welchem die Immobilien tatsächlich errichtet worden sind, nicht im Eigentum der Stadt Monschau.

Hierzu zählen im Wesentlichen die Leichenhallen Mützenich, Höfen und Rohren sowie die „Sägemühle Rohren“. Nach der Grundstücksübertragung im Haushaltsjahr 2016 sind die Kanal- und Straßenanlagen „Am Martinsfeuer“ und „Auf Beuel“ nunmehr den entsprechenden Bilanzpositionen zugeordnet.

**1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler: 31.716,00 €***Vorjahr: 31.716,00 €*

Im Haushaltsjahr 2016 gab es keine Veränderungen bei dieser Position.

**1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge: 2.406.504,66€***Vorjahr: 2.431.611,51 €*

Zum Bilanzstichtag 31.12.2016 haben sich die Bilanzwerte für die unter dieser Position bilanzierten Anlagengruppen wie folgt verändert:



| <b>Anlagengruppe</b>  | <b>Betrag<br/>31.12.2015</b> | <b>Betrag<br/>31.12.2016</b> |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| Maschinen             | 163.661,99 €                 | 178.787,50 €                 |
| technische Anlagen    | 172.618,43 €                 | 307.103,52 €                 |
| Betriebsvorrichtungen | 1.175.510,21 €               | 1.103.437,10 €               |
| Fahrzeuge             | 919.820,88 €                 | 817.176,54 €                 |
| <b>Gesamtbetrag:</b>  | <b>2.431.611,51 €</b>        | <b>2.406.504,66 €</b>        |

### Maschinen

Wesentliche Neukäufe für die Anlagengruppe „Maschinen“ waren im Haushaltsjahr 2016 ein Böschungsmäher (rd. 25.000 €) für den städtischen Bauhof, ein Spreizer für den Rüstsatz zur technischen Rettung (rd. 11.100 €) für den Feuerwehr-Löschzug Imgenbroich-Konzen sowie eine Scheuer-Saug-Maschine (rd. 2.600 €) für das Vennbad.

Veräußert wurden unter anderem ein Aggregat für den Rüstsatz zur technischen Rettung der Feuerwehr Höfen über Buchwert für 331,- € und ein Mulcher des Bauhofs unter Buchwert für 1.800,- €.

Wie bereits erläutert werden nach § 43 Absatz 3 GemHVO Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Durch die Verkäufe verringert sich die Allgemeine Rücklage im Saldo um 698,40 €.

Durch die planmäßige Abschreibung hat sich der Bilanzwert für die Anlagengruppe der Maschinen um rd. 25.400 € reduziert.

### Technische Anlagen

Die Aktivierung der Gesamtmaßnahme „ÖPNV-Platz“ führt auch unter dieser Bilanzposition z.B. für die Beleuchtung des Platzes und der Zuwegung zu Zugängen in Höhe von 111.725 €. Auf die Erläuterungen unter V. Korrektur von Jahresabschlüssen wird verwiesen.

In Eigenleistung wurde durch den TV Höfen die alte Flutlichtanlage (Erinnerungswert 1,- €) abgebaut und vollständig durch eine neue Anlage ersetzt, die im Eigentum der Stadt Monschau nunmehr mit 23.602,88 € zu aktivieren ist. Demgegenüber wird ein sonstiger Sonderposten für den durch den TV Höfen eingebrachten Material- und Personaleinsatz in Höhe von 19.597,88 € abgebildet. Das Delta von 4.005 € wird aus Mitteln der Sportförderung 2016 und 2017 durch die Stadt Monschau finanziert. Die Auszahlung an den TV Höfen erfolgt mit 1.535,00 € erst im Jahr 2017, so dass über



diesen Betrag wegen seiner bereits feststehenden Verwendung im Jahresabschluss 2016 eine „Sonstige Verbindlichkeit“ ausgewiesen wird.

Wie bereits im vorherigen Haushaltsjahr wurden im Haushaltsjahr 2016 zwei weitere Parkscheinautomaten in Höhe von 8.925 € sowie zwei weitere Tempo-Info-Schilder für rd. 6.840 € angeschafft. Aufgrund einer irreparablen Beschädigung des im Jahr 2014 beschafften Durchflussmengenmessgerätes durch einen Dritten war die Sonderabschreibung dieses Gerätes in Höhe des Restbuchwertes von 12.266,63 € notwendig. Der dadurch entstandene Aufwand konnte im Wesentlichen durch Versicherungsleistungen in Höhe von 11.733,40 € kompensiert werden. Die Neuanschaffung des Messgerätes war mit 14.637,00 € zu aktivieren.

Die planmäßige Abschreibung beträgt für die technischen Anlagen rd. 18.977,54 €.

#### Betriebsvorrichtungen

Das Fahrgastinfo-System am ÖPNV-Platz Imgenbroich führt unter dieser Position zu einem Zugang in Höhe von 44.680,97 €. Auf die Erläuterungen unter V. Korrektur von Jahresabschlüssen wird verwiesen.

Darüber hinaus gab es mit Ausnahme der Reduzierung durch die jährliche Abschreibung von rd. 116.750 € keine Veränderung für die Anlagengruppe der Betriebsvorrichtungen.

#### Fahrzeuge

Bei den in 2016 verbuchten Zugängen im Bereich der Fahrzeuge handelt es sich um einen Nissan Kastenwagen (rd. 17.400 €) und einen Anhänger der Marke Saris (rd. 1.770 €).

Für die Neuanschaffungen unter dieser Bilanzposition gilt ebenfalls, dass die Finanzierung durch erhaltene Zuwendungen zu 100% geleistet wurde. Entsprechende Sonderposten wurden den Anlagen zugeordnet und sind analog der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufzulösen.

Veräußert wurde das LF-16-TS der Feuerwehr Höfen zu 10.550,- € bei einem Erinnerungswert von 1,- €, so dass der Bilanzgewinn von 10.549,- € nach § 43 Absatz 3 GemHVO direkt gegen die Allgemeine Rücklage gebucht wird. Der Verkauf eines Iseki-Traktors des Bauhofs, welcher ebenfalls nur noch mit Erinnerungswert im Anlagevermögen der Stadt geführt wurde, führt dementsprechend bei einem Verkaufserlös von 2.800,- € zu einer Erhöhung der Allgemeinen Rücklage um 2.799,- €.



Die planmäßigen Abschreibungen für Fahrzeuge beliefen sich auf insgesamt 121.809 €.

**1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung: 799.149,90 €**

*Vorjahr: 845.181,81 €*

Die größte Position der Zugänge ist einmal mehr durch die Aktivierung der Gesamtmaßnahme „ÖPNV-Platz Imgenbroich“ auszuweisen: Für Sitzbänke, Fahrradunterstände, Wartehallen etc. sind dieser Bilanzposition insgesamt 38.306,02 € zuzurechnen. € Auf die Erläuterungen unter V. Korrektur von Jahresabschlüssen wird verwiesen.

Bei den weiteren Zugängen im Haushaltsjahr 2016 handelt es sich zum einen um Betriebs- und Geschäftsausstattung für das Vennbad, die Feuerwehren im Stadtgebiet, Sporthallen und das Rathaus von rd. 18.700 €.

Bilanzzugänge sind neben Büromöbeln und Kommunikations-Ausstattung für das Vennbad (Funkmikrofon-System) vor allem im Zuge der sicherheitstechnischen Überprüfungen der Sporthallen notwendig gewordene Ersatzbeschaffungen von Hallenfußballtoren (2.035 €), und Turngeräten (5.433 €) und ergänzendes Material für die Feuerwehren, z.B. ein Erste-Hilfe-Rucksack, Handfunkgeräte, Druckluftflaschen und ein Schornsteinfeger-Werkzeugsatz (5.475 €).

Alle Neuanschaffungen werden – wie oben beschrieben - mit einem 100%-igen Sonderposten belegt.

Ihnen gegenüber steht die planmäßige Abschreibung für Betriebs- und Geschäftsausstattung mit ca. 103.000 €.

**1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau: 1.803.096,35 €**

*Vorjahr: 2.433.920,70 €*

Die Bilanzposition 1.2.8 Geleistete Anzahlung und Anlagen im Bau stellt eine Sammelposition in der Bilanz für Zahlungen der Stadt Monschau dar, die zur Anschaffung und Herstellung von gemeindlichen Vermögensgegenständen dienen, die jedoch noch nicht, im Falle von geleisteten Anzahlungen vollständig in das wirtschaftliche Eigentum der Stadt Monschau übergegangen sind bzw. im Falle der Anlagen im Bau noch nicht in Betrieb genommen werden konnten.

Die unter unter V. Korrektur von Jahresabschlüssen erläuterte Aktivierung der Gesamtmaßnahme „ÖPNV-Platz Imgenbroich“ verringert den Bestand dieser Bilanzposition um 1.783.055,17 €. Demgegenüber stehen Zuschreibungen



insbesondere im Bereich der Abwasserbeseitigung und der Sanierung der Zweifach-Sporthalle auf der Haag.

Letztlich befinden sich zum 31.12.2016 noch folgende Anlagen der Stadt Monschau im Bau:

| Anlagen-nummer          | Bezeichnung  | Betrag<br>31.12.2016  | Bemerkung  |
|-------------------------|--|-----------------------|--|
| GEL_ANZLG14_001<br>u.a. | Ausgleichszahl. Umlegungsverfahren<br>IMG Nord-West              | 64.233,80 €           | vgl. Erläuterung 1.2.1.4 sonst.<br>Unbebaute Grundstücke |
| AIB14_001               | Erneuerung Turnhalle Hauptschule                                 | 1.012.370,11 €        |  |
| AIB14_002_1             | Regenwasserkanal Walter-Scheibler-<br>Straße                     | 6.031,47 €            |  |
| AIB14_005               | Retentionsfilter + Becken Gewerbegebiet<br>Imgenbroich Nord-West | 579.052,90 €          |  |
| AIB15_004               | Schmutzwasserleitung Burgring                                    | 73.796,95 €           |  |
| AIB16_002               | Erneuerung RW-/SW-Kanal Eschbachstr.                             | 12.590,28 €           |  |
| AIB16_006               | Wanderhütte oberer Steg  | 3.154,00 €            |  |
| AIB17_001               | Sanierung Rursammler   | 51.866,84 €           | in 2016 angefallene<br>Planungskosten                    |
|                         | <b>Summe:</b>  | <b>1.803.096,35 €</b> |  |

Wie bereits mehrfach erläutert, hat der Stadtrat bereits im Jahre 2010 beschlossen, zur Konsolidierung des Haushaltes unter anderem keine neuen Investitionskredite mehr aufzunehmen. Künftige Anschaffungen sollen durch Zuwendungen (Investitions-, Bildungs-, Sport- und Feuerschutzpauschale), Beiträge oder Eigenmittel gedeckt werden können. In konsequenter Anwendung dieser Anforderung wurden auch im Haushaltsjahr 2015 alle Neuanschaffungen mit einem entsprechenden 100 %-igen Sonderposten belegt.

Wie der Bilanzposition 4.8 Erhaltene Anzahlungen zu entnehmen ist, reichen die erhaltenen Finanzmittel mit insgesamt rd. 2.696.000 € aus, um die Kosten der als Anlage im Bau geführten Maßnahmen zu decken.

### **1.3 Finanzanlagen: 9.432.061,96 €**

*Vorjahr: 9.433.105,96 €*

Unter Punkt 1.3.5.1 sonstige Ausleihungen sind lediglich die der MonStEG im Jahr 2008 gewährten Investitionszuschüsse für Umbaumaßnahmen am Feuerwehrgerätehaus Rohren und am Kindergartengebäude Kalterherberg analog zu der Sonderposten-Auflösung bei der Gesellschaft in Höhe von 1.044 € zu reduzieren, sodass sich die Finanzanlagen der Stadt Monschau wie folgt zusammensetzen:



|  | Anteil   | Bilanzansatz €<br>31.12.2015 | Bilanzansatz €<br>31.12.2016 |
|--|----------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Summe 1.3 Finanzanlagen</b>                               |          | <b>9.433.105,96</b>          | <b>9.432.061,96</b>          |
| <b>1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen</b>              |          | <b>3.138.847,17</b>          | <b>3.138.847,17</b>          |
| <b>Verbundene Unternehmen (&gt; 50%)</b>                     |          |                              |                              |
| Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co KG         | 100,000% | 1.547.412,68                 | 1.547.412,68                 |
| HIMO Vermögensgesellschaft mbH                               | 94,000%  | 1.531.963,05                 | 1.531.963,05                 |
| HIMO Betreibergesellschaft mbH                               | 51,000%  | 26.075,89                    | 26.075,89                    |
| Monschau Touristik GmbH                                      | 51,000%  | 33.395,55                    | 33.395,55                    |
| <b>1.3.2 Beteiligungen</b>                                   |          | <b>5.907.073,47</b>          | <b>5.907.073,47</b>          |
| <b>Zwischensumme Beteiligungen (&gt; 20% und &lt; 50%)</b>   |          | <b>67.534,45</b>             | <b>67.534,45</b>             |
| Monschauer Bauland GmbH                                      | 50,000%  | 54.983,45                    | 54.983,45                    |
| KuK - Kunst- und Kulturzentrum Betriebsgesellschaft GmbH     | 36,000%  | 1,00                         | 1,00                         |
| Monschau Festival gGmbH                                      | 25,100%  | 12.550,00                    | 12.550,00                    |
| <b>Zwischensumme Beteiligungen (&lt; 20%)</b>                |          | <b>93.258,25</b>             | <b>93.258,25</b>             |
| regio iT   | 1,000%   | 93.258,25                    | 93.258,25                    |
| <b>Zwischensumme Zweckverbände</b>                           |          | <b>5.746.280,77</b>          | <b>5.746.280,77</b>          |
| Volkshochschulzweckverband Südkreis-Aachen                   |          | 1,00                         | 1,00                         |
| Förderschulverband Simmerath                                 | 30,180%  | 9.752,26                     | 9.752,26                     |
| Wasserversorgungszweckverband Perlenbach                     | 25,780%  | 5.736.527,51                 | 5.736.527,51                 |
| <b>Summe 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens</b>           |          | <b>338.395,51</b>            | <b>338.395,51</b>            |
| KVR-Fonds  |          | 338.395,51                   | 338.395,51                   |
| <b>Summe 1.3.5 Ausleihungen</b>                              |          | <b>48.789,81</b>             | <b>47.745,81</b>             |
| <b>1.3.5.1 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen</b>       |          |                              |                              |
| Investitionszuschüsse MonStEG aus 2008                       |          | 43.902,00                    | 42.858,00                    |
| <b>1.3.5.4 sonstige Ausleihungen</b>                         |          | <b>4.887,81</b>              | <b>4.887,81</b>              |
| Energie- u. Wasserversorgung GmbH (EWW)                      | < 0,01%  | 1.957,12                     | 1.957,12                     |
| Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Aachen (WfG) | < 0,01%  | 2.930,69                     | 2.930,69                     |

## **2. Umlaufvermögen: 8.113.711,43 €**

Vorjahr: 5.509.769,18 €

### **2.1 Vorräte: 40.203,74 €**

Vorjahr: 64.288,15 €

#### **2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren: 40.203,74 €**

Vorjahr: 64.288,15 €

Im Vergleich zum Stichtag 31.12.2015 hat sich der Bestand an Ölvorräten in den Tanks der städtischen Gebäude von 118.000 l auf rd. 56.600 l verringert. Die wertmäßige Veränderung beträgt (unter Beachtung eines veränderten Heizölpreises) rd. 23.100 €. Die Salzvorräte verringern sich geringfügig von rd. 13.500 auf 12.700 €.



## **2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegen-**

**stände: **7.287.432,88 €****

*Vorjahr: 5.184.345,16 €*

Die Kommune hat durch geeignete Maßnahmen sicherzustellen, dass ihre Ansprüche vollständig erfasst, rechtzeitig geltend gemacht und eingezogen werden. Zum Abschlussstichtag eines Haushaltsjahres hat die Kommune die ihr zustehenden Ansprüche, die noch nicht eingezogen sind, als Forderungen in der gemeindlichen Bilanz anzusetzen.

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurden sämtliche Forderungen auf Werthaltigkeit und die Wahrscheinlichkeit ihrer Realisierung geprüft. Zweifelhafte Forderungen wurden im Rahmen der Einzelwertberichtigung ausgebucht, sodass der Gesamtbetrag der Forderungen zum 31.12.2016 insgesamt 7.287.432,88 € beträgt und sich auf nachfolgende Bilanzpositionen verteilt:

| <b>Bilanz-<br/>position</b> | <b>Bezeichnung</b>  | <b>Betrag am<br/>31.12.2015</b> | <b>Betrag am<br/>31.12.2016</b> |
|-----------------------------|---|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>2.2.1</b>                | <i>öffentlich-rechtliche Forderungen /<br/>Forderungen aus Transferleistungen</i> | <b>3.000.986,92 €</b>           | <b>4.252.117,97 €</b>           |
| 2.2.1.1                     | Gebühren  | 135.081,61 €                    | 167.512,00 €                    |
| 2.2.1.2                     | Beiträge  | 24.183,06 €                     | 20.497,91 €                     |
| 2.2.1.3                     | Steuern   | 146.477,81 €                    | 187.485,75 €                    |
| 2.2.1.4                     | Transferleistungen  | 3.127,53 €                      | 8.503,70 €                      |
| 2.2.1.5                     | Sonstige  | 2.692.116,91 €                  | 3.868.118,61 €                  |
| <b>2.2.2</b>                | <i>privatrechtliche Forderungen</i>   | <b>1.899.762,82 €</b>           | <b>2.820.687,97 €</b>           |
| 2.2.2.1                     | privater Bereich  | 312.304,45 €                    | 654.011,90 €                    |
| 2.2.2.2                     | öffentlicher Bereich  | 1.576.025,35 €                  | 2.159.541,57 €                  |
| 2.2.2.3                     | verbundene Unternehmen  | 11.433,02 €                     | 7.134,50 €                      |
| 2.2.2.4                     | Beteiligungen   | - €                             | - €                             |
| 2.2.2.5                     | Sondervermögen  | - €                             | - €                             |
| <b>2.2.3</b>                | <i>Sonstige Vermögensgegenstände</i>  | <b>283.595,42 €</b>             | <b>214.626,94 €</b>             |
|                             | <b>Gesamtbetrag</b>   | <b>5.184.345,16 €</b>           | <b>7.287.432,88 €</b>           |

Die wesentlichen Veränderungen im Vergleich zum Stichtag 31.12.2015 lassen sich wie folgt begründen:

### 1. 2.2.1.5 Sonstige

Die Konsolidierungshilfen im Rahmen des Stärkungspaktes wurden ergebniswirksam den entsprechenden Haushaltsjahren zugeordnet. Die der Stadt Monschau zustehenden Mittel für die Haushaltsjahre 2014 bis 2016 in Höhe von je 1.188.000 € wurden jedoch erst im Januar 2018 finanzwirksam.



Wie eingangs bereits erläutert, wurde im Ortsteil Imgenbroich ein ÖPNV-Platz errichtet und unterjährig in Betrieb genommen. Der Stadt Monschau wurden für den Bau bereits Fördergelder in Höhe von 964.375 € zugeteilt. Da die Erstellung des Schlussverwendungsnachweises voraussichtlich erst Ende 2018 erfolgen kann, steht eine Teilzahlung in Höhe von 126.000 € bis zum heutigen Tage noch aus.

#### 2. 2.2.2.1 Forderungen gegenüber dem privaten Bereich

Die der Stadt Monschau entstandenen Kosten für abgeleitete Abwassermengen für die Haushaltsjahre 2015 und 2016 einer Nachbarkommune in Höhe von rd. 138.000 € wurden im Frühjahr 2017 beglichen.

Ebenfalls wurden die für die Haushaltjahre 2015 und 2016 noch zu erhaltenden Betriebskosten für Flüchtlingsunterkünfte in Höhe von rd. 408.000 € erst in den Jahren 2017 und 2018 ausgeglichen.

#### 3. 2.2.2.2 Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich

Für die drei im städtischen Eigentum befindlichen weiterführenden Schulen (Hauptschule-Haag, Elwin-Christoffel-Realschule und St. Michael Gymnasium Monschau) stehen die erhobenen Kostenerstattungen zu den Stichtagen 31.12.2014, 31.12.2015 und 31.12.2016 gegenüber dem am 01.08.2013 gegründeten Schulverband in Höhe von rd. 2.232 T€ noch offen. Diese wurden im Verlauf des Jahres 2017 beglichen.

Bereits an dieser Stelle wird ausdrücklich darauf hingewiesen, dass alle Forderungen mit ihrem Nennbetrag bilanziert werden, aber die Forderungen, deren Fälligkeiten länger als ein Jahr in der Vergangenheit zurückliegen, im Rahmen einer sogenannten Abzinsung aufwandsmäßig unter dem Sachkonto 573108 Abschreibungen auf Forderungen wertberichtigt wurden. Für die nominell höchsten Forderungen wirkt sich die Abzinsung wie folgt aus:



| <b>Geschäftsvorfall</b>                       | <b>Forderungsbetrag</b> | <b>Abzinsungsfaktor</b> | <b>Korrekturbetrag</b> |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| Stärkungspaktmittel 2014                      | 1.188.821,28 €          | 0,898                   | 121.259,77 €           |
| Stärkungspaktmittel 2015                      | 1.188.821,28 €          | 0,948                   | 61.818,71 €            |
| Betriebskostenabrechnung 2014<br>Schulverband | 732.956,18 €            | 0,898                   | 74.761,53 €            |
| Betriebskostenabrechnung 2015<br>Schulverband | 763.677,76 €            | 0,948                   | 39.711,24 €            |

Wie dieser Übersicht zu entnehmen ist, wirkt sich ein verspäteter Ausgleich offener Forderungen – teilweise erheblich – auf die Werthaltigkeit der Forderungen aus. Zusätzlich kommt es zu einem erheblichen Ungleichgewicht zwischen dem Ergebnis des jeweiligen Jahresabschlusses und dem tatsächlichen Bankbestand. Ein Anstieg des Kassenkredites und ein damit verbundenes (massives) Liquiditätsproblem ist die Folge. Die letztgenannte Problematik wird unter der Passiv-Bilanzposition 4.3 Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung näher erläutert.

Zur weiteren Aufschlüsselung wird auf den Forderungsspiegel verwiesen.

### **2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände **214.626,94 €****

*Vorjahr: 283.595,42 €*

Den personenbezogenen Stand der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen für die aktiven Beamten sowie für die Versorgungsempfänger der Stadt Monschau teilt die Rheinische Versorgungskasse jährlich – nach aktualisierter versicherungsmathematischer Berechnung – zum Stichtag 31. Dezember mit.

Nach § 107b BeamtVG ist der aufnehmende (bzw. abgebende) Dienstherr anteilig an den Versorgungslasten zu beteiligen. Zwar sind die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber dem aufgenommenen Beamten voll zu passivieren, parallel dazu ist jedoch der Barwert des Erstattungsanspruches gegenüber dem abgebenden Dienstherrn unter dieser Bilanzposition zu aktivieren. Der abgebende Dienstherr hat eine entsprechende „sonstige Rückstellung“ zu passivieren. Für die Stadt Monschau ergibt sich ein sonstiger Vermögensgegenstand in Höhe von 175.965 € als Erstattungsanspruch gegenüber früheren Dienstherrn von Beamten. Ausnahmsweise sinkt der nach dem für die Rheinische Versorgungskasse erstellten Heubeck-Gutachten zu bilanzierende Betrag für Erstattungsverpflichtungen nach § 107 b BeamtVG gegenüber dem Vorjahreswert (193.554 €).

Zum 31.12.2016 bestanden bei einigen Kreditoren Überzahlungen oder Gutschriften in Höhe von insgesamt 38.661,94 €.



Da für den Jahresabschluss ein Saldierungsverbot gilt, sind Kreditoren mit Überzahlungen bzw. Gutschriften (sog. debitorische Kreditoren) nicht schuldenmindernd bei den Verbindlichkeiten auszuweisen, sondern werden in „sonstige Vermögensgegenstände“ umgegliedert.

## **2.4 Liquide Mittel:**

**786.074,81 €**

*Vorjahr: 261.135,87 €*

Zum 31.12.2016 ergeben sich Guthabenbestände auf kommunalen Girokonten in Höhe von **722.270,88 €**. Da ein Geschäftskonto der Stadt im Jahr 2016 einen höheren Guthabenzins aufwies, als andererseits für den Kassenkredit auf einem anderen Geschäftskonto zu entrichten gewesen wäre, verblieben Einzahlungen zur Verbesserung des Zinssaldos bis zum notwendigen Ausgleich der Kassenkreditlinie auf diesem Konto. Dadurch erklärt sich der vergleichsweise hohe Bestand zum Bilanzstichtag.

Zusätzlich besteht ein Guthabenbestand i.H.v. **7.421,90 €** für Konten bei der Sparkasse Aachen, die nicht der Aufgabenerfüllung der Stadt Monschau dienen, sondern lediglich auf den Namen der Stadt Monschau geführt werden, weil die verfügungsberechtigten Organisationen keine Rechtsfähigkeit besitzen. Diese Guthabenbeträge werden somit ebenfalls als liquide Mittel der Stadt Monschau bilanziert. Gleichzeitig erfolgt die Ausweisung der Beträge unter dem Bilanzposten 4.7 (sonstige Verbindlichkeiten) auf der Passivseite.

Außerdem besitzt die Stadt Monschau ein Sparkonto 350034039 (Christian-Böttcher-Straße) über **45.181,49 €**, welches auf der Aktivseite unter Position 2.4 -liquide Mittel- bilanziert ist. Das Konto wurde zur Sanierung der Straße zweckgebunden angelegt, eine Rückzahlungsverpflichtung besteht nicht. Der Betrag ist daher unter Bilanzposition 5. Passive Rechnungsabgrenzung zu passivieren.

Ein weiteres Sparbuch wurde für die von der Stadt Monschau verwaltete Josef-Schmitz-Stiftung eingerichtet. Zum 31.12.2016 weist es einen Bestand von **8.141,51 €** aus, der als liquide Mittel zu bilanzieren ist. Da die Stadt Monschau nicht frei, sondern nur im Sinne der Stiftung darüber verfügen kann, ist der Betrag auf der Passivseite unter Punkt 4.8 (erhaltene Anzahlungen) zu veranschlagen.

Wie im Jahresabschluss unter IV. Korrektur von Jahresabschlüssen erläutert, wurden im Haushaltsjahr 2013 im Sinne der Joseph-Schmitz-Stiftung 1.700 € über das städtische Konto ausgezahlt und hätten den Bestand des o.g. Kontos entsprechend mindern müssen. Durch die im Haushaltsjahr 2018 durchgeführten Umbuchung bleibt der Saldo der liquiden Mittel unberührt. Lediglich die zu passivierenden erhaltenen Anzahlungen differieren um 1.700 € im Vergleich zu dem aktuellen Bankbestand.



Die Handkassen der Stadt Monschau wurden zum 31.12.2016 abgerechnet, sodass der Kassenbestand lediglich aus dem Handvorschuss für Gebührenkassen bzw. Wechselgeldvorschüssen besteht. Insgesamt ergibt sich ein Bilanzansatz von **2.659,03 €**.

Das Guthaben der Frankiermaschine wurde auf **400,00 €** geschätzt. Im Vergleich zum 31.12.2015 hat sich keine Veränderung ergeben.

Das Haupt-Girokonto bei der Sparkasse Aachen weist zum 31.12.2016 einen negativen Bestand von – 7.912.122,65 €. aus, der auf der Passivseite unter 4.3 „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ nachgewiesen wird.

### **3. Aktive Rechnungsabgrenzung: 309.939,75 €**

*Vorjahr: 348.594,37 €*

Von der Gemeinde sind immer dann Rechnungsabgrenzungsposten anzusetzen, wenn Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag eines Haushaltsjahres geleistet werden, diese aber Aufwendungen für eine bestimmte Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen (transitorische Posten).

Die im Dezember 2016 für Januar 2017 ausgezahlten Beamtenbezüge (rd. 72.000 €), Vorauszahlungen für Asylbewerber sowie Zahlungen für Hilfe zum Lebensunterhalt, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (rd. 58.500 €) sowie Umlage an die Rheinische Versorgungskasse für Januar 2017 (rd. 39.300 €) werden daher als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen.

Zur Anbindung an den errichteten ÖPNV-Platz wurde in unmittelbarer Nähe durch den Landesbetrieb Straßenbau NRW ein neuer Kreisverkehr inklusive Fußgängerüberwege gebaut. Zum Ausgleich der in Zukunft entstehenden Unterhaltungs- und Instandsetzungsaufwendungen wurde einmalig eine Ausgleichzahlung in Höhe von 112.300 € geleistet. Die Ausgleichzahlung löste eine mehrjährige Gegenleistungsverpflichtung für Dritte ab und ist analog zu dem Abnahmedatum des Kreisverkehrs im August 2015 über 50 Jahre (Abschreibungsdauer für Straßen im Stadtgebiet) aufzulösen. Ihr Restbuchwert zum 31.12.2016 liegt bei 109.118,17 €

Außerdem erfolgt die Abbildung der bereits für den Zeitraum Januar bis März 2017 im Jahr 2016 erhaltenen Jagdpachteinnahmen (rd. 3.200 €), die an private Personen und Angliederungsgenossenschaften weitergeleitet worden sind.

Im Zuge der Sanierung und Fertigstellung des Vennbades im Haushaltsjahr 2012 wurde ebenfalls ein Wartungsvertrag mit dem Generalunternehmer für die folgenden fünf Jahre geschlossen. Die im Voraus gezahlten Entgelte müssen als aktiver



Rechnungsabgrenzungsposten aktiviert werden und werden über die nächsten fünf Jahre aufgelöst. Zum 31.12.2016 beträgt dieser noch 12.800,00 €.

**\*\*\***



**Passiva: 140.896.539,06 €**

*Vorjahr: 139.140.137,01 €*

**1. Eigenkapital: 11.886.194,93 €**

*Vorjahr: 12.711.244,36 €*

**1.1 Allgemeine Rücklage: 12.736.401,48 €**

*Vorjahr: 13.233.950,86 €*

Gegenüber dem Jahresabschluss 2015 ergibt sich wie eingangs unter Punkt IV. Berichtigung von Wertansätzen aus der Eröffnungsbilanz erläutert nachfolgende Wertveränderung:

| Geschäftsvorfall  | Zugang (+)<br>Abgang (-) |
|---|--------------------------|
| Doppelbuchung Grundstück Höfen, Fl. 16 Nr. 100          | - 17.297,61 €            |
| Zuschreibung Grundstückswert Mützenich, Fl. 19, Nr. 794 | 3.100,00 €               |
| <b>saldiertes Ergebnis:</b>                             | <b>- 14.197,61 €</b>     |

Aus der nachträglichen Bilanzierung der Straßen- und Abwasseranlagen im Bereich „Alte Sportplatzstraße“ ergibt sich aufgrund von wertgleichen, dem Anlagevermögen gegenüberzustellenden Sonderposten im Saldo keine Auswirkung auf die Allgemeine Rücklage.

Seit dem 01.01.2013 sind nach § 43 Absatz 3 GemHVO Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Die unter den Bilanzpositionen bereits erläuterten Geschäftsvorfälle führen danach zu nachfolgender Veränderung der Allgemeinen Rücklage:



| Bilanz-<br>position | Geschäftsvorfall   | Zugang (+)<br>Abgang (-) |
|---------------------|--|--------------------------|
| 1.2.1.3             | Grundstücksverkauf   | 5.491,20 €               |
| 1.2.3.1             | Grundstücksverkauf   | 8.705,00 €               |
| 1.2.3.1             | Grundstückstausch  | 13.005,00 €              |
| 1.2.3.4             | Verschrottung Durchflussmessgerät                            | - 12.266,63 €            |
| 1.2.3.4             | Verschrottung Durchflussmessgerät,<br>Auflösung Sonderposten | 12.266,63 €              |
| 1.2.3.5             | Abgang Gehweg Bahnhofstr.                                    | - 295,07 €               |
| 1.2.6               | Verschrottung Erinnerungswerte                               | - 2,00 €                 |
| 1.2.6               | Auflösung SoPo Erinnerungswerte                              | 2,00 €                   |
| 1.2.6               | Verkauf Tauchpumpe   | 118,00 €                 |
| 1.2.6               | Verkauf Hydraulik-Aggregat                                   | 46,74 €                  |
| 1.2.6               | Verkauf Iseki  | 2.700,00 €               |
| 1.2.6               | Verkauf LF 16-TS Höfen                                       | 10.549,00 €              |
| 1.2.6               | Verkauf Mulcher  | - 745,14 €               |
| 1.2.6               | Stilllegung Waldarbeiterschutzwagen                          | - 1.519,00 €             |
| 1.2.6               | Verkauf Schneeschleuder                                      | 1.299,00 €               |
|                     | <b>saldiertes Ergebnis:</b>                                  | <b>39.354,73 €</b>       |

Zusammengefasst ergibt sich demnach nachfolgender Ausweis in der Ergebnisrechnung unter der laufenden Nummer 32 bzw. 34:

| Lfd.-Nr. | Sachkonto | Geschäftsvorfall   | Zugang (+)<br>Abgang (-) |
|----------|-----------|--|--------------------------|
| 30       | 454710    | Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen      | 54.182,57 €              |
| 32       | 547710    | Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen | - 14.827,84 €            |
|          |           | <b>saldiertes Ergebnis:</b>                                | <b>39.354,73 €</b>       |

Zum Ausgleich des Fehlbetrages für das Haushaltsjahr 2015 i.H.v. -522.706,50 € wurde zum 01.01.2016 die Allgemeine Rücklage in Anspruch genommen.

Zusammengefasst ergeben sich nachfolgende Änderungen:

|   |                        |
|---|------------------------|
| Bestand zum 31.12.2015:                 | 13.233.950,86 €        |
| Veränderung gemäß Korrekturen Punkt IV. | -14.197,61 €           |
| Verkäufe nach § 43, 3 GemHVO            | 39.354,73 €            |
| Ausgleich des Fehlbetrages 2015         | - 522.706,50 €         |
| <b>Bestand zum 31.12.2016:</b>          | <b>12.736.401,48 €</b> |

**1.3 Ausgleichsrücklage: 0,00 €***Vorjahr: 0,00 €*

Die Ausgleichsrücklage wurde durch den Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2010 bereits auf 0,00 € reduziert.

**1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag: - 850.206,55 €***Vorjahr: -522.706,50 €*

Zum Ausgleich des Fehlbetrages der Ergebnisrechnung in Höhe von – 850.206,55 € wird zum 01.01.2017 die Allgemeine Rücklage in Anspruch genommen. Diese beträgt noch 12.736.401,48 €.

**2. Sonderposten: 49.990.498,39 €***Vorjahr: 48.364.148,43 €*

Für einen vollständigen Überblick wird auf den Sonderpostenspiegel verwiesen.

**2.1 für Zuwendungen 43.908.224,45 €***Vorjahr: 42.342.187,70 €*

Zuwendungen sind Mittel, die der Kommune von Dritten zur Finanzierung ihrer Aufgaben zur Verfügung gestellt werden. Zuwendungen werden in der Regel im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und ausgezahlt. Oftmals ist die Gewährung an die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens geknüpft. Solche Zuwendungen sind gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO als Sonderposten auf der Passivseite der kommunalen Bilanz einzustellen und anteilig über die Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen (vgl. § 43 Abs. 5 GemHVO). Eine Verrechnung des Zuschusses mit den Anschaffungs- und / oder Herstellungskosten ist auf Grund des in der GemHVO verankerten Bruttoprinzips in der kommunalen Haushaltswirtschaft nicht zulässig.

Für alle Anschaffungen im Bereich des Anlagevermögens wurden Mittel aus der Investitionspauschale der Jahre 2013 bis 2016 als Sonderposten passiviert.

Aus der unentgeltlichen Übertragung der Bahnhofstraße folgt eine Passivierungspflicht als Sonderposten in Höhe der Aktivierungskosten von 232.850 €, vgl. Bilanzposition 1.2.3.5 Nr. 4.

Ebenso sind die Fördermittel der nunmehr aktivierten Maßnahme „ÖPNV-Platz Imgenbroich“ an dieser Stelle mit 1.259.700 € zu passivieren.

Abgänge ergeben sich durch die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten.



Nachrichtlich wird an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass noch nicht zugeordnete und eingegangene Zuwendungen aus beispielsweise der Investitions-, Feuerschutz-, oder Schul- und Sportpauschale unter der Passiv-Position 4.8 Erhaltene Anzahlungen ausgewiesen werden.

## **2.2 für Beiträge**

**3.171.706,30 €**

*Vorjahr: 3.249.157,64 €*

In der Bilanzposition Sonderposten für Beiträge werden Zahlungen ausgewiesen, die die Stadt Monschau auf Grundlage von Beitragsforderungen erhalten und für die Finanzierung von errichteten Vermögensgegenständen des Anlagevermögens verwendet hat.

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2015 hat sich diese Bilanzposition lediglich durch die ertragswirksame Auflösung in Höhe von 77.451,34 € reduziert.

## **2.3 für den Gebührenaussgleich:**

**600.005,00 €**

*Vorjahr: 414.754,07€*

Die Stadt ist nach § 6 KAG verpflichtet, eine bei einer kostenrechnenden Einrichtung am Ende eines Kalkulationszeitraumes bestehende Kostenüberdeckung innerhalb der nächsten vier Jahre wieder auszugleichen; die Kostenüberdeckung ist in die nächste Gebührenkalkulation einzustellen, denn die Gemeinde darf über die von den Gebührenzahlern zu viel erhaltenen Beträge nicht frei verfügen, sondern muss diese wieder den Gebührenzahlern zu Gute kommen lassen. Etwaige, in den jährlichen Nachkalkulationen der Gebührenhaushalte festgestellte Kostenunterdeckungen werden nicht in dieser Bilanzposition ausgewiesen. Hierauf wird gesondert in diesem Anhang zum Jahresabschluss unter IX. Sonstige Angaben hingewiesen.

Nach den vorliegenden Abrechnungen ist der Sonderposten für den Gebührenaussgleich in Höhe von **600.005,00 €** im Jahresabschluss 2016 wie folgt zu passivieren:

### Abfallbeseitigung:

Die Betriebsabrechnungen für den Gebührenhaushalt Abfall schließen ab dem Jahr 2011 mit Unterdeckungen ab, sodass keine Sonderposten gebildet werden müssen.

### Abwasserbeseitigung:

Die Betriebsabrechnungen für den Gebührenhaushalt Abwasser der Jahre 2015 und 2016 schließen mit Überdeckungen in Höhe von 315.871,00 € bzw. 246.756,00 ab.



Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt im Jahr 2017 in Höhe von 167.428 €, im Jahr 2018 in Höhe von 148.443 €, 2019 und 2020 mit jeweils 123.378 €.

### Straßenreinigung:

| Gebührenart  | Überschuss<br>[gem. BAB] | ertragswirksame<br>Auflösung<br>[Haushaltsjahr] | ertragswirksame<br>Auflösung<br>[Betrag] | Bilanzbetrag<br>JA 2016   |
|--|--------------------------|---|--|---------------------------|
| <b>Betriebsabrechnung Straßenreinigung / Winterdienst 2014</b> |                          |   |  |                           |
| Sommerreinigung  | - 360,00 €               | Unterdeckung --> keine SoPo-Bildung             |  |                           |
| tägliche Altstadtreinigung                                     | - 300,00 €               | Unterdeckung --> keine SoPo-Bildung             |  |                           |
| Winterdienst Straßen   | 53.773,00 €              | 2016  | 53.773,00 €                              |                           |
| Winterdienst Gehwege   | 20.928,00 €              | 2017  | 10.464,00 €                              | 20.928,00 €               |
|  |                          | 2018  | 10.464,00 €                              |                           |
| <b>Betriebsabrechnung Straßenreinigung / Winterdienst 2015</b> |                          |   |  |                           |
| Sommerreinigung  | - 441,00 €               | Unterdeckung --> keine SoPo-Bildung             |  |                           |
| tägliche Altstadtreinigung                                     | 280,00 €                 | 2017  | 280,00 €                                 | 280,00 €                  |
| Winterdienst Straßen   | 4.150,00 €               | 2017  | 4.150,00 €                               | 4.150,00 €                |
| Winterdienst Gehwege   | - 4.402,00 €             | Unterdeckung --> keine SoPo-Bildung             |  |                           |
| <b>Betriebsabrechnung Straßenreinigung / Winterdienst 2016</b> |                          |   |  |                           |
| Sommerreinigung  | 200,00 €                 | 2018  | 200,00 €                                 | 200,00 €                  |
| tägliche Altstadtreinigung                                     | 60,00 €                  | 2018  | 60,00 €                                  | 60,00 €                   |
| Winterdienst Straßen   | 11.760,00 €              | 2018  | 11.760,00 €                              | 11.760,00 €               |
| Winterdienst Gehwege   | - 4.512,00 €             | Unterdeckung --> keine SoPo-Bildung             |  |                           |
|  |                          |   | <b>Gesamtsumme<br/>Straßenreinigung:</b> | <b><u>37.378,00 €</u></b> |

Nachrichtlich wird darauf hingewiesen, dass für den Gebührenhaushalt „Friedhofswesen“ ab dem Jahr 2011 keine Betriebsabrechnung mehr erstellt wurde. Bei den Friedhofsgebühren handelt es sich um eine einmalige Gebühr und daher sollte nur der tatsächliche Kostenaufwand innerhalb eines Kalkulationszeitraumes berücksichtigt werden.

## **2.4 Sonstige Sonderposten: 2.310.562,64 €**

*Vorjahr: 2.358.049,02 €*

Unter dem Bilanzposten „Sonstige Sonderposten“ sind alle sonstigen vermögenswirksamen Leistungen, die der Kommune von Dritten gewährt worden sind, anzusetzen, soweit die Voraussetzungen für die Bildung eines Sonderpostens vorliegen.



Bei der Stadt Monschau zählen zu dieser Position z. B. Schenkungen, Spenden, Einnahmen aus Stellplatzablösebeiträgen sowie unentgeltliche Übertragungen von Erschließungsanlagen aufgrund privatrechtlicher Erschließungsverträge (Straßen und Kanal).

Da die unter Bilanzposition 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge aktivierte am Sportplatz Höfen in Eigenleistung durch den TV Höfen erworben und erstellt worden ist, werden diese Leistungen als Sonstiger Sonderposten in Höhe von 19.597,88 € passiviert.

Abgänge ergeben sich durch die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten.

### **3. Rückstellungen: **12.294.390,44 €****

*Vorjahr: 12.074.440,67 €*

Rückstellungen sind gemäß § 88 GO NRW dem Grunde oder der Höhe nach ungewisse Verbindlichkeiten. Rückstellungen werden für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften oder laufenden Verfahren oder für bestimmte Aufwendungen in angemessener Höhe gebildet, es sei denn, der Betrag ist als geringfügig anzusehen.

Die Entwicklung der Rückstellungen ist dem Rückstellungsspiegel zu entnehmen.

#### **3.1 Pensionsrückstellungen: **11.274.279,00 €****

*Vorjahr: 10.982.234,00 €*

Gemäß § 36 Abs. 1 GemHVO sind Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften als Rückstellungen anzusetzen. Zu diesen Rückstellungen gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst. Für Ansprüche auf Beihilfe sind deshalb ebenfalls Rückstellungen zu bilden.

Die Stadt Monschau ist Mitglied der Rheinischen Versorgungskassen Köln. Auf Anforderung der Stadt Monschau haben diese auf den Stichtag 31.12.2016 eine Berechnung der Rückstellung für die Versorgung der derzeit aktiven Beamten, der Rückstellung für die Versorgung der Versorgungsempfänger sowie der Rückstellungen für Beihilfen an Aktive und Versorgungsempfänger nach den Vorgaben des Innenministeriums NRW vorgenommen. Ermittelt wurde hierbei jeweils der Teilwert der Verpflichtungen. Dabei wird eine kalkulatorische Gleichverteilung der Belastungen aus den Pensions- bzw. Beihilfeverpflichtungen über die Dauer des aktiven Dienstverhältnisses unterstellt. Als Finanzierungsbeginn wurde dabei der Beginn des Dienstverhältnisses beim ersten Dienstherrn angesetzt.



Die Bewertung erfolgte mit dem durch § 36 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der Richttafeln 2005 G von Klaus Heubeck. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31.12.2016 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht (ab dem 01.06.2015 geltende Beträge gemäß BesVersAnpG 2015/2016 NRW vom 08.12.2015 bei Landesrecht NRW). Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von sogenannten „Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils“.

Der Gesamtbetrag verteilt sich wie folgt auf die einzelnen Rückstellungen:

| Beschreibung   | Bilanzbetrag<br>31.12.2015 | Bilanzbetrag<br>31.12.2016 | aufwandswirksame<br>Zuführung (+)<br>ertragswirksame<br>Auflösung (-) |
|--|----------------------------|----------------------------|---|
| Pensionsrückstellungen aktive Beamte                           | 4.117.959,00 €             | 4.497.486,00 €             | 379.527,00 €  |
| Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger                      | 4.253.903,00 €             | 4.090.649,00 €             | - 163.254,00 €  |
| Beihilferückstellung für aktive Beamte                         | 1.205.269,00 €             | 1.310.207,00 €             | 104.938,00 €  |
| Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger                  | 1.405.103,00 €             | 1.375.937,00 €             | - 29.166,00 €   |
| <b>Gesamtbetrag 3.1 Pensions- /<br/>Beihilferückstellungen</b> | <b>10.982.234,00 €</b>     | <b>11.274.279,00 €</b>     | <b>292.045,00 €</b>   |

An dieser Stelle wird auf die erheblichen negativen Auswirkungen in Bezug auf das Jahresergebnis 2016 hingewiesen (vgl. Angaben zu der Ergebnisrechnung bei der Position 07 sonstige ordentliche Erträge):

Durch die Rheinische Versorgungskasse Köln wird – wie oben beschrieben - eine stichtagsbezogene Rückstellungsberechnung durchgeführt, die gleichzeitig auch eine Vorausberechnung für die Folgejahre beinhaltet. Die Vorausberechnung aus 2015 hat als Grundlage für die Haushaltsplanung 2016 gedient; hierbei blieben Bestandsveränderungen (z.B.: Zu- oder Abgänge, Todesfälle, Dienstunfähigkeit) naturgemäß unberücksichtigt. Entgegen dieser Vorausberechnung überlagern die Aufwendungen für die Zuführung die Erträge aus der Auflösung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für die Aktiven und Versorgungsempfänger im Jahr 2016 in erheblichem Maße.

Insgesamt ergibt sich zum Stichtag 31.12.2016 bei den Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte und Versorgungsempfänger wie in Vorjahren nachfolgende **erhebliche nicht vorhersehbare Plan- zu IST-Abweichung in Höhe von insgesamt 96.227,31 €!**



| Sachkonto                                | Erstattungen   | Ergebnis<br>2015 | Ansatz<br>2016 | Ergebnis<br>2016       | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|--|--|------------------|----------------|------------------------|---------------------------|
| 458200                                   | Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellung von VE                                    | 51.731,00 €      | 127.336,00 €   | 163.254,00 €           | 35.918,00 €               |
| 458200                                   | Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen von VE                                  | - €              | 9.715,00 €     | 29.166,00 €            | 19.451,00 €               |
| 505100                                   | Zuführung Pensionsrückstellung AKTIVE  | 380.685,00 €     | 242.099,06 €   | 379.527,00 €           | - 137.427,94 €            |
| 506100                                   | Zuführung Beihilferückstellung AKTIVE  | 47.715,00 €      | 73.180,63 €    | 104.938,00 €           | - 31.757,37 €             |
| 515100                                   | Zuführung Pensionsrückstellung VE  | - €              | - €            | - €                    | - €                       |
| 516100                                   | Zuführung Beihilferückstellung VE  | 58.553,00 €      | - €            | - €                    | - €                       |
| <b>nachrichtlich zu berücksichtigen:</b> |  |                  |                |                        |                           |
| 544800                                   | Reduzierung Erstattungsanspruch gem § 107 b BeamtVG (vgl. Bilanzposition 2.2.3 Sonst. VermG) |                  | 0              | 17.589,00 €            | 17.589,00 €               |
|  |  |                  |                | <b>Planabweichung:</b> | <b>- 96.227,31 €</b>      |

Ausnahmsweise sinkt der nach dem für die Rheinische Versorgungskasse erstellten Heubeck-Gutachten zu bilanzierende Betrag für Erstattungsansprüche nach § 107 b BeamtVG gegenüber dem Vorjahreswert um aufwandswirksam darzustellende 17.589 €

### **3.4 Sonstige Rückstellungen**

**nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO: 1.020.111,44 €**

*Vorjahr: 1.092.206,67€*

Die Entwicklung von Rückstellungen für Mehrarbeitsstunden, nicht genommenen Urlaub, LOB für tarifliche Beschäftigte 2016 (Auszahlung März 2017) und Rückstellungen wegen Altersteilzeit von Beschäftigten kann der nachfolgenden Tabelle entnommen werden:

| Beschreibung                                    | Bilanzbetrag<br>31.12.2015 | Bilanzbetrag<br>31.12.2016 | Zuführung (+)<br>Auflösung (-) |
|---|----------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| Rückstellung für Mehrarbeitsstunden             | 71.497,28 €                | 37.726,96 €                | - 33.770,32 €                  |
| Rückstellung für nicht genommenen Urlaub        | 231.252,80 €               | 220.997,90 €               | - 10.254,90 €                  |
| LOB für tariflich Beschäftigte                  | 53.342,31 €                | 55.544,43 €                | 2.202,12 €                     |
| Rückstellung wegen Altersteilzeit Beschäftigter | 283.818,55 €               | 216.953,92 €               | - 66.864,63 €                  |
| <b>Zwischensumme:</b>                           | <b>639.910,94 €</b>        | <b>531.223,21 €</b>        | <b>- 108.687,73 €</b>          |

Da im Haushaltsjahr 2016 keine neuen Altersteilzeitvereinbarungen getroffen wurden und die in Altersteilzeit befindlichen Mitarbeiter alle in die „Freiphase“ eintreten bzw. diese unterjährig beenden konnten, wird die gebildete Rückstellung um rd. 87.100 € ertragswirksam aufgelöst.

Für Beratungs- und Prüfungsleistungen im Rahmen von Jahresabschlussarbeiten haben sich im Vergleich zum Vorjahr nachfolgende Veränderungen ergeben:



| Lfd.-Nr.                          | Beschreibung  | Bilanzwert<br>31.12.2015 | Bilanzwert<br>31.12.2016 | Erläuterung |
|-----------------------------------|---|--------------------------|--------------------------|-------------|
| 1                                 | Jahresabschluss 2009                                      | 32.136,09 €              | - €                      |             |
| 2                                 | Jahresabschluss 2010                                      | 38.372,74 €              | 1.428,00 €               |             |
| 3                                 | Gesamtabschluss 2010 / 2011                               | 16.065,00 €              | 16.065,00 €              |             |
| 4                                 | GPA-Prüfung 2009 / 2010                                   | 10.000,00 €              | 10.000,00 €              |             |
| 5                                 | Jahresabschluss 2011                                      | 27.013,00 €              | 27.013,00 €              |             |
| 6                                 | GPA-Prüfung 2011  | 5.000,00 €               | 5.000,00 €               |             |
| 7                                 | Jahresabschluss 2012                                      | 27.608,00 €              | 27.608,00 €              |             |
| 8                                 | GPA-Prüfung 2012  | 5.000,00 €               | 5.000,00 €               |             |
| 9                                 | Jahresabschluss 2013                                      | 28.203,00 €              | 28.203,00 €              |             |
| 10                                | GPA-Prüfung 2013  | 5.000,00 €               | 5.000,00 €               |             |
| 11                                | nachträglich Stellungnahme<br>Gesamtabschluss 2010 / 2011 | 7.627,90 €               | 7.627,90 €               |             |
| 12                                | Jahresabschluss 2014                                      | 30.000,00 €              | 30.000,00 €              |             |
| 13                                | GPA-Prüfung 2014  | 5.000,00 €               | 5.000,00 €               |             |
| 14                                | Jahresabschluss 2015                                      | 30.000,00 €              | 30.000,00 €              |             |
| 15                                | GPA-Prüfung 2015  | 5.000,00 €               | 5.000,00 €               |             |
| 16                                | Jahresabschluss 2016                                      | - €                      | 30.000,00 €              |             |
| 17                                | GPA-Prüfung 2016  | - €                      | 5.000,00 €               |             |
| 18                                | überörtl. GPA-Prüfung '09-'17                             | - €                      | 12.000,00 €              |             |
| <b>Summe Beratungsleistungen:</b> |   | <b>272.025,73 €</b>      | <b>249.944,90 €</b>      |             |

Für die im Haushaltsjahr 2016 angefallenen Aufwendungen für die Prüfung der Jahresabschlüsse 2009 und 2010 in Höhe von 69.082 € wird die gebildete Rückstellung (Lfd.-Nr. 1 u. 2) entsprechend ertragswirksam aufgelöst.

Turnusmäßig werden auch in diesem Jahresabschluss Rückstellungen für die Prüfung des Jahresabschlusses 2016 durch die beauftragte Wirtschaftsprüfungsgesellschaft in Höhe von 20.000 € gebildet.

Darüber hinaus steht im Jahr 2019 turnusmäßig eine überörtliche Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW nach § 105 der Gemeindeordnung NRW für die Haushaltsjahre 2009 bis 2017 an. Schwerpunkte dieser Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung sollen die Bereiche Finanzen, Schulen, Verkehrsflächen, Spiel- und Bolzplätze, Sport und IT sein. Bislang wurden für die Prüfung in jedem Jahresabschluss 5.000 € zurückgestellt, insgesamt also 40.000 €. Da sich die Kostenschätzung zwischenzeitlich auf 52.000 € erhöht hat, wird zum 31.12.2016 eine weitere Rückstellung in Höhe von 12.000 € gebildet.

Wegen weiterhin bestehender Mängel und fehlender Dokumentationen erfolgte stadtseitig ein Einbehalt aus der Schlussrechnung für die Errichtung des ÖPNV-Platzes in Imgenbroich, der –aktuell auf anwaltlicher Ebene- nun Gegenstand eines Rechtsstreits zwischen der Stadt und dem seinerzeit mit der Bauausführung beauftragten Unternehmen ist.

Da ungewiss ist, ob sich für die Stadt Monschau aus dem Streitverfahren zu einem späteren Zeitpunkt noch eine Zahlungspflicht ergibt, wird der Einbehalt in Höhe von **84.158,33 €** als sonstige Rückstellung passiviert.



Wie bereits unter der Aktivbilanzposition 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände näher erläutert, ist nach § 107b BeamtVG der (aufnehmende bzw.) abgebende Dienstherr anteilig an den Versorgungslasten zu beteiligen. Dementsprechend hat die Stadt Monschau – als abgebender Dienstherr - ihre Erstattungsverpflichtungen in Höhe des Barwertes von 154.785 € als „Sonstige Rückstellung“ zu passivieren. Ausnahmsweise sinkt der nach dem Heubeck-Gutachten für die Rheinische Versorgungskasse zu bilanzierende Betrag für Erstattungsverpflichtungen nach § 107 b BeamtVG gegenüber dem Vorjahreswert.

| Beschreibung                                       | Bilanzbetrag<br>31.12.2015 | Bilanzbetrag<br>31.12.2016 | Bemerkung               |
|--|----------------------------|----------------------------|-------------------------|
| Erstattungsverpflichtungen<br>nach § 107 b BeamtVG | 180.270,00 €               | 154.785,00 €               | Reduzierung um 25.485 € |

#### **4. Verbindlichkeiten: 65.142.396,34 €**

*Vorjahr: 64.522.829,93 €*

Die Verbindlichkeiten werden mit den Rückzahlungsbeträgen ausgewiesen. Die Entwicklung der Verbindlichkeiten ist dem Verbindlichkeitspiegel zu entnehmen.

#### **4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für**

#### **Investitionen: 13.566.898,77 €**

*Vorjahr: 14.502.385,11 €*

Wie auch in den vorherigen Haushaltsjahren wurden im vorliegenden Haushaltsjahr keine neuen Kredite für Investitionen aufgenommen, so dass sich der Wert der Bilanzposition um die Tilgungsleistungen des Jahres 2016 reduziert.

Im Jahr 2005 hat die Stadt Monschau zur Absicherung gegen Zinsänderungsrisiken ab dem Haushaltsjahr 2009 sowie ab dem Haushaltsjahr 2011 jeweils zwei Langfristdarlehen mit sog. „Zinsswaps“ auf Basis des 6-Monats-EURIBOR belegt.

Die Summe der Kredite verteilt sich auf die nachfolgenden Bilanzpositionen:



| Bilanzposition | Bezeichnung                         | Bilanzbetrag<br>31.12.2015 | Bilanzbetrag<br>31.12.2016 | Tilgungs-<br>betrag |
|----------------|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------|
| 4.2.4          | IV-Kredite vom öffentlichen Bereich | 73.823,00 €                | 61.932,91 €                | 11.890,09 €         |
| 4.2.5          | IV-Kredite vom privaten Kreditmarkt | 14.428.562,11 €            | 13.504.965,86 €            | 923.596,25 €        |
|                | <b>Gesamtbetrag:</b>                | <b>14.502.385,11 €</b>     | <b>13.566.898,77 €</b>     | <b>935.486,34 €</b> |

### **4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur**

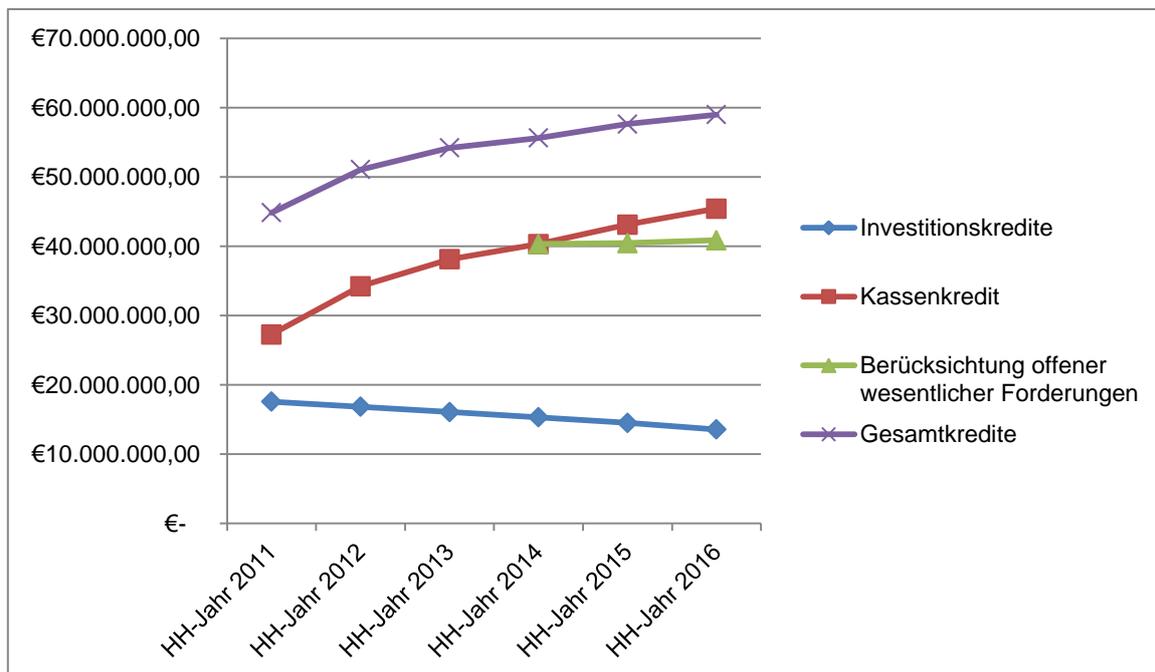
#### **Liquiditätssicherung:**

**45.412.122,65 €**

*Vorjahr: 43.124.590,90 €*

Gemäß Saldenbestätigung der Sparkasse Aachen auf den 31.12.2016 wies das Hauptgirokonto einen Negativbetrag von 7.912.122,65 € aus. Der bereits zu deutlich günstigeren Konditionen realisierte Bestand an längerfristig gebundenen Kassenkrediten (Stand 31.12.2015: 28.000 T€) wurde in zwei Tranchen um weitere 9.500 T€ aufgestockt.

Die Entwicklung des Kassenkredites und der Langfristkredite zeigt, dass die Verbindlichkeiten weiter ansteigen. Hauptursache dafür sind die ergebniswirksam verbuchten, aber erst im Haushaltsjahr 2018 eingegangenen Zahlungen der Stärkungspaktmittel in Höhe von weiteren rd. 1.180 T€ € sowie die ebenfalls ergebniswirksam verbuchte Erstattung der Betriebskosten für die weiterführenden Schulen 2016 in Höhe von 723 T€ (Ausgleich in 2017) und Tilgungsleistungen für Investitionskredite über 935 T€. Der „echte“ Finanzbedarf schlägt mit 1.439 T€ zu Buche. Neben dem ohnehin hohen Stand an Verbindlichkeiten kann durch die „verspätete“ Zahlung der offenen Forderungen noch nicht von einer Entspannung des Liquiditätsproblems gesprochen werden.



#### **4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und**

##### **Leistungen:**

**1.853.972,53 €**

*Vorjahr: 1.382.472,60 €*

Für Lieferungen und Leistungen aufgrund von Kauf-, Werk- und Dienstleistungsverträgen, Miet-, Pacht- und ähnlichen Verträgen, die die Stadt Monschau bereits vor dem 31.12.2016 erhalten hat, für die jedoch noch nicht durch Zahlung die geforderte Gegenleistung erbracht worden ist, werden in der Bilanz der Stadt Monschau Verbindlichkeiten in Höhe von 1.853.972,53 € ausgewiesen.

#### **4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen: 1.348.232,78 €**

*Vorjahr: 823.618,82 €*

Transferleistungen sind Leistungen, meist im sozialen Bereich, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Bei der Stadt Monschau resultieren die offenen Verbindlichkeiten aus der Stundung der Verbandsumlage an den Volkshochschulzweckverband Südkreis Aachen in Höhe von rd. 123.000 € aufgrund der bei Aufstellung der Eröffnungsbilanz für den Verband zu bildenden Pensionsrückstellung sowie einer zu leistenden Nachzahlung, um die Überschuldung des Verbandes zu vermeiden. Weitere wesentliche Positionen resultieren aus der Abrechnung der Umlage für den am 01.08.2013 gegründeten Schulverband Nordeifel



und der Weiterleitung des Zuschusses der StädteRegion Aachen für die Elwin-Christoffel-Realschule für 2015 und 2016, insgesamt rd. 1.200 T€.

**4.7 Sonstige Verbindlichkeiten: 265.325,06 €**

*Vorjahr: 1.055.453,76 €*

Wesentliche Inhalte dieser Bilanzposition sind Bestände aus dem Verwahr- und Vorschussbuch der Stadt Monschau, die sich auf rd. 81.800 €, davon rd. 77.200 € Sicherheitsleistungen und Kautionen, belaufen.

Entgelt- sowie Lohn- und Kirchensteuer-Verbindlichkeiten sind zum Stichtag 31.12.2015 mit rd. 30.608,78 € auszuweisen.

Ungeklärte Einzahlungen und debitorische Gutschriften müssen als sonstige Verbindlichkeiten in der Bilanz ausgewiesen werden, da ggfs. eine Rückzahlungsverpflichtung besteht. Ihr Anteil an der Bilanzposition beläuft sich auf rd. 94.250 €.

**4.8 Erhaltene Anzahlungen: 2.695.844,55 €**

*Vorjahr: 3.634.308,74 €*

Die Stadt hat die erhaltenen Finanzmittel Dritter in ihrer Bilanz als erhaltene Anzahlungen anzusetzen, solange sie mit diesen Finanzmitteln noch keine aktivierungsfähigen Vermögensgegenstände ganz oder teilweise angeschafft hat.

Die noch nicht zugeordneten (Rest-) Zuwendungen aus den Investitions-, Schul-, Sport- und Feuerschutzpauschalen 2012 - 2016 bilden mit 2.681.700 € den Hauptanteil dieser Bilanzposition und verteilen sich wie folgt:



| <b>Bezeichnung</b>         | <b>Betrag</b>         |
|----------------------------|-----------------------|
| Sportpauschale 2013        | 40.000,00 €           |
| Sportpauschale 2014        | 39.463,02 €           |
| Sportpauschale 2015        | 40.000,00 €           |
| Sportpauschale 2016        | 40.000,00 €           |
| Investitionspauschale 2012 | 87.784,25 €           |
| Investitionspauschale 2013 | 104.102,86 €          |
| Investitionspauschale 2014 | 3.641,84 €            |
| Investitionspauschale 2016 | 932.764,96 €          |
| Schulpauschale 2012        | 192.057,18 €          |
| Schulpauschale 2013        | 160.881,40 €          |
| Schulpauschale 2014        | 322.369,69 €          |
| Schulpauschale 2015        | 305.713,00 €          |
| Schulpauschale 2016        | 288.154,00 €          |
| Feuerschutzpauschale 2014  | 14.494,49 €           |
| Feuerschutzpauschale 2015  | 55.176,22 €           |
| Feuerschutzpauschale 2016  | 55.097,19 €           |
| <b>Gesamtbetrag:</b>       | <b>2.681.700,10 €</b> |

Mit Verweis auf die Bilanzposition 1.2.8 Anlagen im Bau wird darauf hingewiesen, dass für die Maßnahme „Erneuerung Turnhalle Hauptschule (AIB14\_001)“ die grau hinterlegten erhaltenen Anzahlungen zugeordnet werden sollen.

Mit der Aktivierung der zur Maßnahme „ÖPNV-Platz Imgenbroich“ gehörenden Anlagen geht auch die Zuordnung wertgleicher Sonderposten aus zweckgebundenen Zuweisungen und allgemeinen Investitionszuweisungen einher. Dieser Umstand ist wesentliche Ursache für die deutliche Reduzierung dieser Bilanzposition.

Unter dieser Position sind zudem noch Stellplatzablösebeträge zu passivieren, solange diese nach § 51 Absatz 6 BauO NRW nicht für die Herstellung zusätzlicher Parkeinrichtungen im Gemeindegebiet, für investive Maßnahmen zur Verbesserung des öffentlichen Personennahverkehrs oder für investive Maßnahmen zur Verbesserung des Fahrradverkehrs verwendet werden. Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2016 Ablösebeträge in Höhe von 5.740 € gezahlt und entsprechend passiviert.

In Rechtsnachfolge für die ehemalige Gemeinde Kalterherberg verwaltet die Stadt Monschau die 1969 errichtete Josef-Schmitz-Stiftung als rechtlich unselbständige Stiftung im Sinne der §§ 97 Abs. 1 Ziff. 2 und 100 Abs. 1 GO NRW. Die an die Kommune übertragenen Vermögenswerte - hier ein Geldbetrag - sind als erhaltene Anzahlung in die Bilanz einzustellen, weil die Stadt über das Stiftungsvermögen nicht frei, sondern nur nach Maßgabe des Stiftungsaktes verfügen kann. Da im



Haushaltsjahr 2013 im Sinne der Joseph-Schmitz-Stiftung 1.700 € über das städtische Konto ausgezahlt wurden, hätte sich der Bestand des o.g. Kontos entsprechend mindern müssen. Die Umbuchung erfolgt im Haushaltsjahr 2018, sodass der Saldo der liquiden Mittel bis dahin unberührt bleibt. Die zu passivierenden erhaltenen Anzahlungen differieren um 1.700 € im Vergleich zu dem aktuellen Bankbestand.

|                             |                   |
|-----------------------------|-------------------|
| Bankbestand zum 31.12.2014: | 8.140,91 €        |
| abzgl. Korrektur:           | - 1.700,00 €      |
| <b>Bilanzbetrag:</b>        | <b>6.440,91 €</b> |

## **5. Passive Rechnungsabgrenzung: 1.583.058,96 €**

*Vorjahr: 1.467.473,62 €*

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Bilanzstichtag eingegangene Einnahmen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, anzusetzen. Der Rechnungsabgrenzungsposten auf der Passivseite ist Ausdruck einer Leistungsverpflichtung der Gemeinde, die der ergebniswirksamen Vereinnahmung der vorzeitig erhaltenen zeitraumbezogenen Zahlung entgegensteht.

Folgende Rechnungsabgrenzungsposten wurden eingestellt:

- |  |                |
|--|----------------|
| a) Grabnutzungsrechte:                                     | 1.474.607,97 € |
| b) Sparkonto Chr.-Böttcher-Straße:                         | 45.181,49 €    |
| c) Periodenfremde Jagdpachteinnahmen für Eigenjagdbezirke: | 23.118,61 €    |
| d) fremde Kanalanschlussbeiträge:                          | 36.893,82 €    |

Die vereinnahmten Kanalanschlussbeiträge einer beim Wasserverband Eifel-Rur bilanzierten Anlage werden analog der Abschreibung dieser Anlage jährlich aufgelöst.

**\*\*\***



## VII. Angaben zu Positionen der Ergebnisrechnung

Bevor eine Einzelbetrachtung der Ergebnisrechnung erfolgt, wird

1. auf die Teilnahme der Stadt Monschau am Stärkungspakt Stadtfinanzen eingegangen
2. auf die Entwicklung der Schlüsselzuweisung sowie
3. ein Überblick über die Haushaltsführung 2016 gegeben.

### 1. Stärkungspakt Stadtfinanzen

Am 09.12.2011 hat der nordrhein-westfälische Landtag das Gesetz zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspakts Stadtfinanzen (kurz: Stärkungspaktgesetz) beschlossen. Ziel dieses Gesetzes ist es, den Gemeinden in einer besonders schwierigen Haushaltssituation den nachhaltigen Haushaltsausgleich zu ermöglichen. Dazu stellt das Land den Kommunen in den Jahren 2011 bis 2020 Konsolidierungshilfen im Gesamtvolumen von 5,850 Mrd. EURO zur Verfügung.

Die Stadt Monschau erhält in den Jahren 2012 bis 2020 aus dem Stärkungspakt insgesamt fast 8 Mio. €. Dafür muss sie einschließlich dieser Unterstützung spätestens bis zum Haushaltsjahr 2018 und ohne die Unterstützung spätestens ab 2021 wieder zum Haushaltsausgleich finden; d.h. der Gesamtbetrag der Erträge muss dann den Gesamtbetrag der Aufwendungen wieder decken.

Zu diesem Zweck hat die Stadt nach näherer Maßgabe des Stärkungspaktgesetzes und der dazu erlassenen Ausführungsbestimmungen einen Haushaltssanierungsplan aufgestellt, der ebenso wie seine Fortschreibungen die Zustimmung der Aufsichtsbehörde fand.

§ 6 Absatz 2 und 3 des Stärkungspaktgesetzes regeln abschließend, an welche Voraussetzungen die Genehmigung des Haushaltssanierungsplanes bzw. seiner Fortschreibungen geknüpft sind. Da diese Vorgaben erfüllt waren, wurden die am 24.11.2015 beschlossene vierte Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes und die Haushaltssatzung 2016 der Bezirksregierung Köln am 30.11.2015 mit der Bitte um Genehmigung vorgelegt.

Hierzu hat die Obere Kommunalaufsicht erklärt,

*„dass die Fortschreibungen des Haushaltssanierungsplanes inhaltlich genehmigungsfähig gewesen wären und einer*



*Genehmigung lediglich die formalen Voraussetzungen in Form der fehlenden Jahresabschlüsse entgegenstanden.“*

Daher ist die Genehmigung auch nicht mehr zu erwarten, weil das Haushaltsjahr 2016 abgeschlossen ist.

## **2. Entwicklung der Schlüsselzuweisung**

Die Stadt Monschau erhält im Haushaltsjahr 2016 keine Schlüsselzuweisungen mehr, wobei nach der mittelfristigen Finanzplanung aus dem Haushaltsjahr 2015 noch Schlüsselzuweisungen (SK 411100) in Höhe von 797.746 € erwartet wurden; auch in den Jahren 2017 und 2019 wird die Stadt - obwohl Teilnehmerin am Stärkungspakt und damit nach gesetzlicher Wertung eine „Gemeinde in einer besonders schwierigen Haushaltssituation“ – keine Schlüsselzuweisungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich mehr erhalten.

Wie bereits im Vorbericht zum Haushaltsplan 2016 der Stadt Monschau erläutert, hängen die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen in höchstem Maße von den bei der Aufstellung des jeweiligen Entwurfes für ein Gemeindefinanzierungsgesetz getroffenen Wertentscheidungen des Landes zur Unterstützungsbedürftigkeit der Kommunen ab. Ohne die komplexe Berechnung der Schlüsselzuweisungen en detail zu erläutern (Referenzperiode für den Finanzausgleich 2016 ist der Zeitraum 01.07.2014 – 30.06.2015), hängt die Höhe der Zuweisung massiv von der Stärke der Steuerkraft der jeweiligen Kommune ab.

Ausschlaggebend für die „auf den ersten Blick“ positive Entwicklung der Steuerkraft ist das außergewöhnlich hohe Ist-Aufkommen der Gewerbesteuer - vor allem im ersten Halbjahr 2015 (vgl. Ausführungen zu Position 01 Steuern und ähnliche Abgaben im Jahresabschluss 2015!).

Das bedeutet im Umkehrschluss, dass die Stadt in Folge dessen erstmals im Haushaltsjahr 2016 keine Schlüsselzuweisungen mehr erhält und sich zu den abundanten Kommunen zählen „darf“. Lediglich durch die freiwillige Teilnahme am Stärkungspakt ist die Stadt nach § 2 Abs. 4 Satz 6 Stärkungspaktgesetz von der Zahlung der Solidaritätsumlage befreit.

Dass der Stadt Monschau diese - in der Aufstellung des Haushaltssanierungsplanes und dessen Fortschreibungen - fest eingeplanten Erträge nicht mehr zugewiesen werden (können), stellt die Verwaltung und Politik vor weitere Probleme, den gesetzlich vorgeschriebenen Haushaltsausgleich im Haushaltsjahr 2018 darzustellen. Die Beantwortung der Frage, ob Kommunen, die ihren Haushaltsausgleich nur durch strenge Konsolidierungsmaßnahmen und überdurchschnittliche Steuererhöhungen in der mittel- bis langfristigen Finanzplanung darstellen können, nunmehr zu den finanzstarken / abundanten Kommunen gehören und sogar zu einem



Solidaritätsbeitrag verpflichtet werden (können), bleibt an dieser Stelle dem Leser überlassen.

### 3. Überblick über die Haushaltsführung 2016

Auf Grund der unter Position II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erläuterten gesetzlichen Neuregelung, wonach ab dem Haushaltsjahr 2013 nach § 43 Abs. 3 GemHVO Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW sowie aus der Wertveränderung von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind, wurde der Gesamtergebnisplan bereits mit dem Jahresabschluss 2013 um die lfd. Nr. 29A – 34 erweitert; die Haushaltsführung 2016 stellt sich dementsprechend im Überblick wie folgt dar:

| Lfd.-Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015     | Ansatz 2016         | Ergebnis 2016     | Ansatz 16 / Ist 16 |
|------------|---|-------------------|---------------------|-------------------|--------------------|
| 10         | ordentliche Erträge   | 32.310.261 €      | 31.665.992 €        | 33.812.675 €      | 2.146.683 €        |
| 17         | ordentliche Aufwendungen  | -32.043.719 €     | -33.479.639 €       | -34.132.684 €     | -653.045 €         |
| <b>18</b>  | <b>Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>266.542 €</b>  | <b>-1.813.647 €</b> | <b>-320.009 €</b> | <b>1.493.638 €</b> |
| 19         | Finanzerträge   | 19.214 €          | 35.000 €            | 14.524 €          | -20.476 €          |
| 20         | Zinsen / sonstige Finanzaufwendungen                            | -731.899 €        | -723.440 €          | -544.732 €        | 178.708 €          |
| <b>21</b>  | <b>Finanzergebnis</b>   | <b>-712.686 €</b> | <b>-688.440 €</b>   | <b>-530.209 €</b> | <b>158.231 €</b>   |
| 23         | außerordentliche Erträge  | 17 €              | 0 €                 | 11 €              | 11 €               |
| 24         | außerordentliche Aufwendungen                                   | -76.580 €         | 0 €                 | 0 €               | 0 €                |
| <b>25</b>  | <b>außerordentliches Ergebnis</b>                               | <b>-76.563 €</b>  | <b>0 €</b>          | <b>11 €</b>       | <b>11 €</b>        |
| <b>26</b>  | <b>Gesamtergebnis</b>   | <b>-522.707 €</b> | <b>-2.502.087 €</b> | <b>-850.207 €</b> | <b>1.651.880 €</b> |
| <b>29A</b> | <b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen</b> |                   |                     |                   |                    |
| 30         | Erträge bei Vermögensgegenständen                               | 65.159            | - €                 | 54.183            | 54.183             |
| 31         | Erträge bei Finanzanlagen                                       | 0                 | - €                 | 0                 | 0                  |
| 32         | Aufwendungen bei Vermögensgegenständen                          | -38.741           | - €                 | -14.828           | -14.828            |
| 33         | Auswendungen bei Finanzanlagen                                  | 0                 | - €                 | 0                 | 0                  |
| <b>34</b>  | <b>Verrechnungssaldo</b>  | <b>26.418</b>     | <b>- €</b>          | <b>39.355</b>     | <b>39.355</b>      |
|            | <b>Vergleich Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18)</b>  |                   |                     |                   |                    |
|            | Ansatz 2016 / Ergebnis 2016:                                    | 1.493.638 €       |                     |                   |                    |
|            | Ergebnis 2015 / Ergebnis 2016:                                  | -586.551 €        |                     |                   |                    |
|            | <b>Vergleich Gesamtergebnis (Zeile 26)</b>                      |                   |                     |                   |                    |
|            | Ansatz 2016 / Ergebnis 2016:                                    | 1.651.880 €       |                     |                   |                    |
|            | Ergebnis 2015 / Ergebnis 2016:                                  | -327.500 €        |                     |                   |                    |

Wie der Übersichtstabelle zu entnehmen ist, liegt das Ergebnis des Haushaltsjahres 2016 mit – 850.207 € erheblich unter dem geplanten Fehlbetrag. Die Hauptursache liegt in den erheblichen Mehrerträgen im Bereich der ordentlichen Erträge, die sich saldiert auf über 2.100 T€ belaufen.



Über 550 T€ des Fehlbetrages in der Gesamtergebnisrechnung 2016 beruhen auf im Folgenden noch zu beleuchtenden Einmaleffekten, die periodengerecht in diesem Jahr Aufwand, in Folgejahren dafür jedoch ergebnisverbessernde Erträge verursachen.

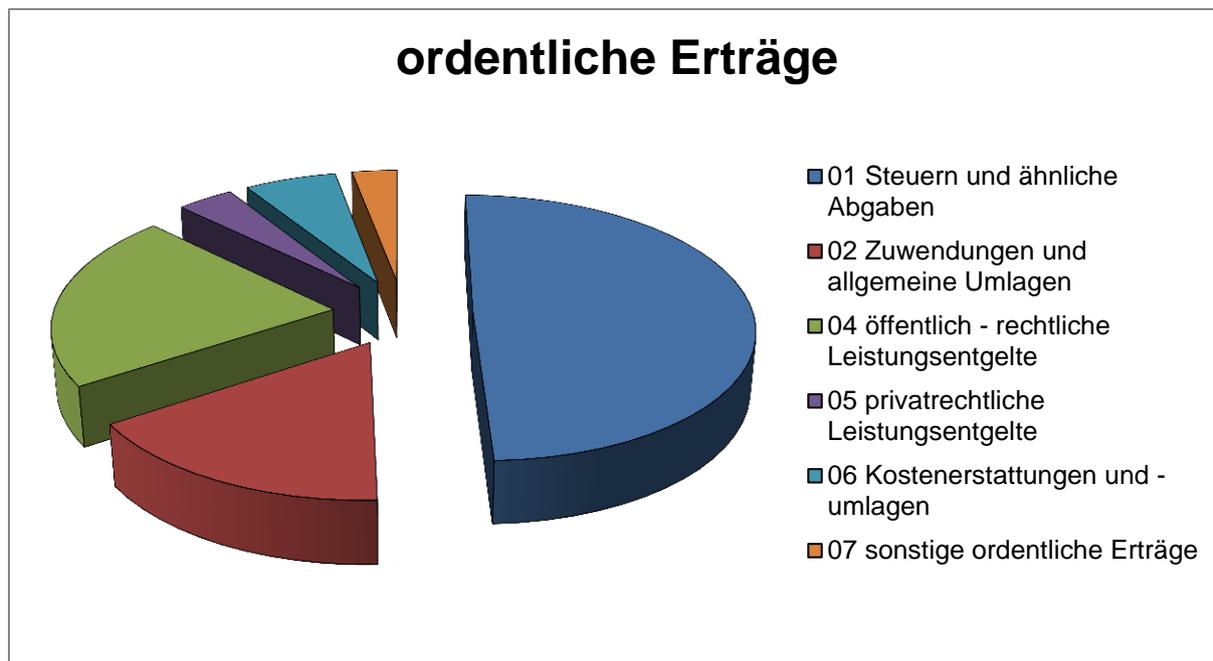
Das Jahresergebnis bestätigt einmal mehr die inzwischen fruchtenden Konsolidierungsmaßnahmen im Rahmen der freiwilligen Teilnahme am Stärkungspakt Stadtfinanzen. Auf die Ausführungen im Lagebericht wird an dieser Stelle verwiesen!

## Ordentliche Erträge

Die Gesamtsumme der für das Haushaltsjahr 2016 angefallenen ordentlichen Erträge liegt mit 33.812.675,13 € um 2.146.683,13 € deutlich über dem geplanten Ansatz von 31.665.992 € und unterteilt sich wie folgt:

| Lfd.-Nr. | Ertrag                                  | Ansatz<br>2016      | Ergebnis<br>2016    | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|----------|---|---------------------|---------------------|---------------------------|
| 01       | Steuern und ähnliche Abgaben            | 15.314.180 €        | 16.059.365 €        | 745.185 €                 |
| 02       | Zuwendungen und allgemeine Umlagen      | 4.141.777 €         | 4.651.064 €         | 509.287 €                 |
| 03       | Sonstige Transfererträge                | 3.500 €             | 38.327 €            | 34.827 €                  |
| 04       | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 7.403.930 €         | 7.507.235 €         | 103.305 €                 |
| 05       | Privatrechtliche Leistungsentgelte      | 1.194.484 €         | 1.342.812 €         | 148.328 €                 |
| 06       | Kostenerstattungen und Kostenumlagen    | 2.027.066 €         | 3.240.395 €         | 1.213.329 €               |
| 07       | Sonstige ordentliche Erträge            | 1.581.055 €         | 961.690 €           | - 619.365 €               |
| 08       | aktivierte Eigenleistungen              | - €                 | 11.786 €            | 11.786 €                  |
|          | <b>Summe ordentliche Erträge:</b>       | <b>31.665.992 €</b> | <b>33.812.675 €</b> | <b>2.146.683 €</b>        |

Aus Gründen der Geringfügigkeit wird auf einen separaten Ausweis der Positionen 03 Sonstige Transfererträge sowie 08 aktivierte Eigenleistungen in der nachfolgenden Grafik verzichtet:



Im Nachfolgenden werden zum einen die einzelnen Ertragspositionen, zum anderen aber auch die teilweise erheblichen Plan- / Ist-Abweichungen näher erläutert.

### **01 Steuern und ähnliche Abgaben:**

Ausgangspunkt der Ansatzbildung für Steuern und Abgaben bildeten die unterjährige Ergebnisübersicht nach dem dritten Quartal 2015 und die Orientierungsdaten des Ministeriums für Inneres und Kommunales für das Jahr 2016 unter Berücksichtigung der nachfolgenden Hebesätze.

Nachdem die Stadt Monschau die sogenannten Realsteuern seit 2003 unverändert erhoben hatte, wurden die Steuerhebesätze als Konsolidierungsmaßnahme des Haushaltssanierungsplanes gemäß der nachfolgenden Tabelle ab dem Haushaltsjahr 2012 wie folgt festgesetzt:

| Realsteuer    | bis 2011  | 2012      | 2013      | 2014      | 2015      | 2016     |
|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|
| Grundsteuer A | 250 v. H. | 295 v. H. | 320 v. H. | 320 v. H. | 320 v. H. | 350 v.H. |
| Grundsteuer B | 391 v. H. | 445 v. H. | 495 v. H. | 545 v. H. | 595 v. H. | 645 v.H. |
| Gewerbsteuer  | 407 v. H. | 415 v. H. | 435 v. H. | 435 v. H. | 435 v. H. | 450 v.H. |

Ertragsmäßig lassen sich die Steuern wie folgt darstellen:



| Sachkonto | Steuer        | Ergebnis    | Ansatz      | Ergebnis    | Vergleich    |                        |
|-----------|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|------------------------|
|           |               | 2015        | 2016        | 2016        | Ansatz / Ist | Ergebnis<br>2015/ 2016 |
| 401100    | Grundsteuer A | 97.781 €    | 68.600 €    | 59.507 €    | -9.093 €     | -38.274 €              |
| 401200    | Grundsteuer B | 2.967.750 € | 3.266.900 € | 3.327.465 € | 60.565 €     | 359.715 €              |
| 401300    | Gewerbesteuer | 6.350.531 € | 5.271.200 € | 5.992.749 € | 721.549 €    | -357.782 €             |

Wie der Tabelle zu entnehmen ist, liegt der Ertrag für die Grundsteuer A im Bereich des geplanten Ansatzes; Die im Jahresabschluss 2015 an dieser Stelle erläuterte Nachveranlagung eines großen öffentlichen Waldbesitzes in Höhe von 32.283 € für 2015 und insgesamt vier Vorjahre führt im Haushaltsjahr 2015 als Einmaleffekt zu einem deutlich besseren Ergebnis.

Im Vergleich zum Jahresergebnis 2015 haben sich durch die oben genannte Anhebung des Steuerhebesatzes für die Grundsteuer B erhebliche Mehreinnahmen in Höhe von 359.715 € erzielen lassen. Aufgrund von Bautätigkeit und Neubewertungen im Haushaltsjahr 2016 konnte ein um rd. 60.500 € besseres Ergebnis erzielt werden als geplant.

Die Ist-Erträge der Gewerbesteuer übersteigen auch im Haushaltsjahr 2016 den Planansatz deutlich mit rd. 720.000 €. Dieser erhebliche Mehrertrag bedarf an dieser Stelle einer besonderen Würdigung.

Der Haushaltsansatz 2016 wurde auf folgender Grundlage berechnet:

|   |                    |
|---|--------------------|
| Mittleres Steueraufkommen 2010 - 2015:            | 4.904.262 €        |
| + 3,9 % Steigerung nach den Orientierungsdaten:   | 191.266 €          |
| Zwischensumme:                                    | 5.095.528 €        |
| Geteilt durch alten (435 v. H.) und               |                    |
| Multipliziert mit dem neuen (450 v. H.) Hebesatz: |                    |
|   | 5.271.236 €        |
| <b>Geplanter Haushaltsansatz 2016:</b>            | <b>5.271.200 €</b> |

Tatsächlich vereinnahmt wurden jedoch (gerundet):



|   |             |
|---|-------------|
| Für das Veranlagungsjahr 2017                           | 11.213 €    |
| (als Vorauszahlung wegen abweichendem Wirtschaftsjahr): |             |
| Für das Veranlagungsjahr 2016:                          | 4.490.083 € |
| Für das Veranlagungsjahr 2015:                          | 604.650 €   |
| Für das Veranlagungsjahr 2014:                          | 687.402 €   |
| Für Veranlagungsjahre vor 2014:                         | 199.401 €   |
| <hr/>   |             |
| <b><u>Gesamtertrag: 5.992.749 €</u></b>                 |             |

Wie der Tabelle zu entnehmen ist, entfallen wesentliche Erträge auf vorherige Veranlagungsjahre. Nachveranlagungen werden nach § 233a Abgabenordnung verzinst, sodass im Produkt 16-611-01 „Steuern, allgemeine Finanzaufweisungen und allgemeine Umlagen“ unter der Position 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (SK 456260 Zinsen aus Gewerbesteuernachzahlungen) ebenfalls erhebliche Mehrerträge in Höhe von rd. 21.000 € ausgewiesen werden. Analog dazu weist der unter der Position 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen ausgewiesene Zinsaufwand aus Rückzahlungen überzahlter Gewerbesteuer Minderaufwendungen in Höhe von rd. 20.700 € aus.

In einem direkten kausalen Zusammenhang zu den Gewerbesteuermehrerträgen weisen die Gewerbesteuerumlage (SK 534100) und die Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit (SK 534200) unter Position 15 Transferaufwendungen erhebliche Mehraufwendungen von addiert rd. 300.000 € auf; denn nach § 6 des Gemeindefinanzreformgesetzes berechnet sich die Gewerbesteuerumlage und die Finanzierungsbeteiligung an dem Fonds „Deutsche Einheit“ unmittelbar nach dem Ist-Aufkommen der Gewerbesteuer mit einem Anteil des durch den örtlichen Hebesatz geteilten Steueraufkommens. Saldiert ergibt sich insgesamt ein **Mehrertrag in Höhe von rd. 463.300 €** durch die Gewerbesteuereinnahmen:



| Sachkonto | Beschreibung  | Ergebnis    | Ansatz      | Ergebnis            | Vergleich        |                      |
|-----------|---|-------------|-------------|---------------------|------------------|----------------------|
|           |   | 2015        | 2016        | 2016                | Ansatz / Ist     | Ergebnis 2015 / 2016 |
| 401300    | Gewerbesteuer   | 6.350.531 € | 5.271.200 € | 5.992.749 €         | 721.549 €        | - 357.782 €          |
| 456260    | Zinsen aus Gewerbesteuernachzahlungen                   | 174.344 €   | 30.000 €    | 51.018 €            | 21.018 €         | - 123.326 €          |
| 548400    | Zinsaufwand aus Rückzahlungen überzahlter Gewerbesteuer | 20.889 €    | 30.000 €    | 9.299 €             | 20.701 €         | 11.590 €             |
| 534100    | Gewerbesteuerumlage                                     | 398.020 €   | 409.982 €   | 562.151 €           | - 152.169 €      | - 164.131 €          |
| 534200    | Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit         | 386.648 €   | 398.268 €   | 546.090 €           | - 147.822 €      | - 159.441 €          |
|           |   |             |             |                     |                  |                      |
|           |   |             |             | <b>Gesamtsumme:</b> | <b>463.277 €</b> | <b>- 793.090 €</b>   |

Des Weiteren werden unter dieser Position nachfolgende Abweichungen bzw. wesentliche Ertragspositionen ausgewiesen:

| Sachkonto | Steuer                                 | Ergebnis    | Ansatz      | Ergebnis    | Vergleich    |                      |
|-----------|--|-------------|-------------|-------------|--------------|----------------------|
|           |  | 2015        | 2016        | 2016        | Ansatz / Ist | Ergebnis 2015 / 2016 |
| 402100    | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer  | 5.082.189 € | 5.191.600 € | 5.187.158 € | -4.442 €     | 104.969 €            |
| 402200    | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer     | 508.704 €   | 522.000 €   | 512.748 €   | -9.252 €     | 4.044 €              |
| 402101    | Kompensationen Familienlastenausgleich | 503.650 €   | 519.180 €   | 518.679 €   | -501 €       | 15.028 €             |

Nach dem Orientierungsdatenerlass wurde ein zu verteilendes Gesamtaufkommen des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer (SK 402100) mit rd. 7,5 MRD EURO prognostiziert (Schlüsselzahl der Stadt Monschau 0,0006673). Nach dem NKF-Weiterentwicklungsgesetz werden Erträge, die einer Kommune per Bescheid zugeteilt werden, entsprechend dem Bescheiddatum ertragswirksam dargestellt. Nach dieser Systematik kommt es zwangsläufig zu Differenzen zwischen Haushaltsplanung und Ergebnis.

Die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (SK 402200) blieben um rd. 9.200 € geringfügig hinter den Erwartungen. Demgegenüber konnten die Einnahmeerwartungen bei den Kompensationen für den Familienlastenausgleich (SK 402101) - wie nach dem Orientierungsdatenerlass prognostiziert – erzielt werden.

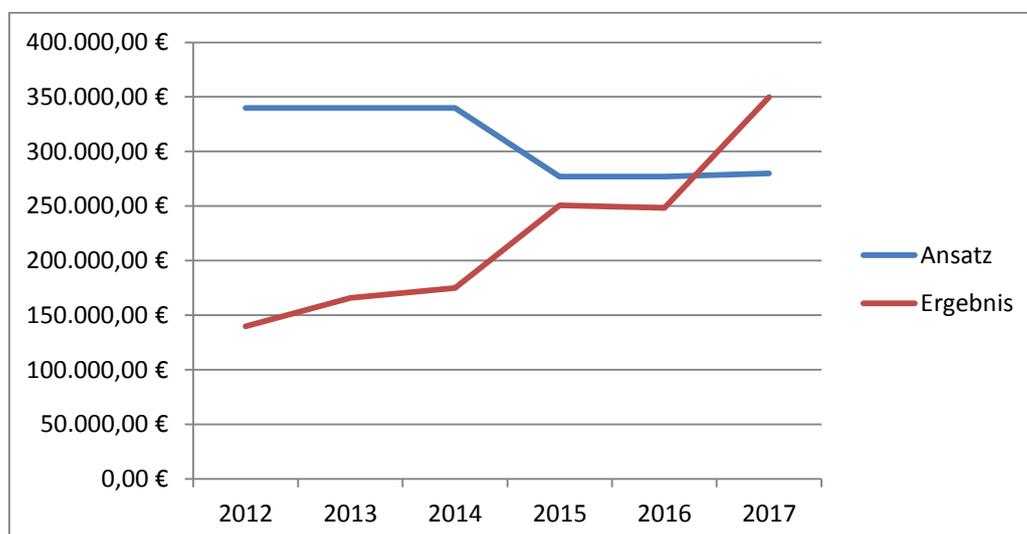
Die örtlichen Aufwands- und Verbrauchssteuern sowie der Fremdenverkehrsbeitrag lassen sich wie folgt zusammenfassen:



| Sachkonto | Steuer                      | Ergebnis  | Ansatz    | Ergebnis  | Vergleich    |                         |
|-----------|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|--------------|-------------------------|
|           |                             | 2015      | 2016      | 2016      | Ansatz / Ist | Ergebnis<br>2015 / 2016 |
| 403100    | Vergnügungssteuer           | 2.100 €   | 2.100 €   | 2.400 €   | 300 €        | 300 €                   |
| 403200    | Hundesteuer                 | 122.337 € | 122.500 € | 121.161 € | -1.339 €     | -1.176 €                |
| 403400    | Zweitwohnungs-<br>steuer    | 72.500 €  | 73.100 €  | 89.045 €  | 15.945 €     | 16.545 €                |
| 404100    | Fremdenverkehrs-<br>abgaben | 250.533 € | 277.000 € | 248.452 € | -28.548 €    | -2.081 €                |

Die Anhebung des Steuersatzes für die Zweitwohnungssteuer ab dem 01.01.2015 hat bereits im Vorjahr zu Mehrerträgen im Plan-Ist-Vergleich geführt. Ebenfalls steuerpflichtig sind seither nach § 3 Absatz 1 der Satzung der Stadt Monschau über die Erhebung einer Zweitwohnungssteuer vom 03.12.2014 auch sogenannte „Dauercamper“ auf den Campingplätzen im Stadtgebiet. Grundlage für die Berechnung der Zweitwohnungssteuer sind neben der Standplatzmiete auch die Mietnebenkosten des jeweiligen Jahres, sodass insoweit die erstmalige Erhebung der Zweitwohnungssteuer für das Jahr 2015 erst im Haushaltsjahr 2016 erfolgen konnte. Hierdurch konnten zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung nicht planbare Mehrerträge in Höhe von rd. 16.000 € erzielt werden.

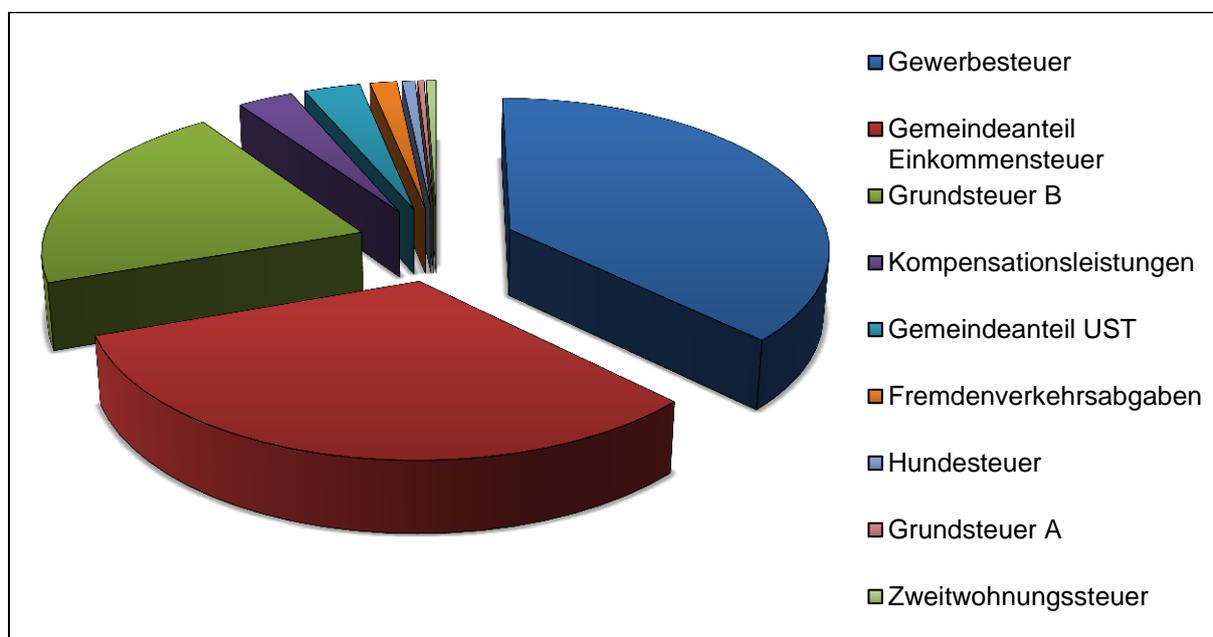
Nachdem die seit dessen Neustrukturierung in 2010 in den Fremdenverkehrsbeitrag gesetzten Ertrags Erwartungen bis zum Haushaltsjahr 2014 nicht erfüllt werden konnten, erfolgte nicht zuletzt deshalb durch Änderungssatzung vom 03.12.2014 eine erneute Anpassung des Berechnungsmodells mit einer Anhebung des Beitragsmaßstabes von 11 auf 16 %. Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung des Fremdenverkehrsbeitrages bis ins Haushaltsjahr 2017 und dabei die Annäherung an den ursprünglichen Planansatz:





Zusammengefasst bleibt festzuhalten, dass die Steuerkraft der Stadt Monschau eine positive Entwicklung genommen hat. Im Umkehrschluss führt diese unter anderem dazu, dass die Stadt in 2016 keine Schlüsselzuweisungen erhalten hat; sie „darf“ sich zu den abundanten Kommunen zählen, ist allerdings durch die freiwillige Teilnahme am Stärkungspakt nach § 2 Abs. 4 Satz 6 Stärkungspaktgesetz von der Zahlung der Solidaritätsumlage befreit. Auf die weiteren Ausführungen zu Beginn der Analyse der Ergebnisrechnung wird ausdrücklich verwiesen!

Die erzielten Erträge für das Jahr 2016 im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben lassen sich in nachfolgendem Kreisdiagramm veranschaulichen:



## **02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:**

Das Ergebnis im Bereich der Zuwendungen und der allgemeinen Umlagen lässt sich im Haushaltsjahr 2016 wie folgt darstellen:

| Position | Bezeichnung                           | Ergebnis<br>2015 | Ansatz<br>2016 | Ergebnis<br>2016 | Vergleich    |                        |
|----------|---------------------------------------|------------------|----------------|------------------|--------------|------------------------|
|          |                                       |                  |                |                  | Ansatz / Ist | Ist 2015 /<br>Ist 2016 |
| 02       | Zuwendungen und<br>allgemeine Umlagen | 5.256.984 €      | 4.141.777 €    | 4.651.064 €      | 509.287 €    | -605.919 €             |

Bevor die Hauptertragspositionen erläutert werden, wird erneut auf die eingangs erläuterte Problematik der hohen Steuerkraft der Stadt Monschau hingewiesen. In



Folge dessen erhält die Stadt im Haushaltsjahr 2016 - sowie in den Jahren 2017 und 2019 - keine Schlüsselzuweisungen, ist allerdings durch die freiwillige Teilnahme am Stärkungspakt nach § 2 Abs. 4 Satz 6 Stärkungspaktgesetz von der Zahlung der Solidaritätsumlage befreit. Erneut wird auf die Erläuterung zu Beginn der Ergebnisanalyse verwiesen!

Hauptertragsposition mit geplanten rd. 1,495 Millionen EURO und vereinnahmten 1,555 Millionen EURO bilden die Bedarfszuweisungen vom Land (SK 412100).

| Sachkonto | Bezeichnung                 | Ergebnis    | Ansatz      | Ergebnis    | Vergleich    |                     |
|-----------|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|---------------------|
|           |                             | 2015        | 2016        | 2016        | Ansatz / Ist | Ist 2015 / Ist 2016 |
| 412100    | Bedarfszuweisungen vom Land | 1.485.835 € | 1.494.492 € | 1.554.647 € | 60.155 €     | 68.812 €            |

Wie eingangs erläutert, wurde der Antrag auf freiwillige Teilnahme am Stärkungspakt Stadtfinanzen von der Bezirksregierung angenommen. Entsprechend der Gesetzessystematik sind für 2016 Unterstützungsmittel von 1.188.821 € auf dem Sachkonto 412100 Bedarfszuweisungen vom Land etatisiert und in Abstimmung mit der Kommunalaufsicht ergebniswirksam verbucht worden. Es wird darauf hingewiesen, dass diese Mittel (erst) im Laufe des Haushaltsjahres 2018 ausgezahlt werden und bis dahin als Forderung ausgewiesen werden (vgl. Erläuterungen zu AKTIV-Position 2.2.1.5 sonstige Forderungen).

Neben der pauschalen Zuweisung in Höhe von 231.804 € nach § 19 Absatz 2 Nr. 2 GFG 2016 zum Ausgleich außergewöhnlicher Härten bei der Erhebung von Abwassergebühren hat die Stadt eine zusätzliche Zuwendung in Höhe von rd. 15.700 € für die ressourceneffiziente Abwasserbeseitigung erhalten. Insgesamt wird im Produkt 11-538-01 Schmutz- und Oberflächenbeseitigung unter diesem Sachkonto ein Mehrertrag von rd. 26.300 € ausgewiesen. Als anerkannter Kurort wurde wie im Vorjahr eine pauschale Zuweisung in Höhe von 99.700 € gewährt (Produkt 15-575-02). Zu nicht eingeplanten Erträgen in Höhe von rd. 18.600 € führt eine Einmalzahlung von Kostenerstattungen nach § 10 Abs. 3 AsylbLG im Produkt 05-313-01.

| Sachkonto | Bezeichnung                          | Ergebnis | Ansatz   | Ergebnis | Vergleich    |                     |
|-----------|--------------------------------------|----------|----------|----------|--------------|---------------------|
|           |                                      | 2015     | 2016     | 2016     | Ansatz / Ist | Ist 2015 / Ist 2016 |
| 411110    | Solidarbeitragserstattung des Landes | 72.141 € | 34.000 € | 33.868 € | -132 €       | -38.272 €           |

Gemäß des Einheitslastenabrechnungsgesetzes NRW (ELAGÄndG) vom 03.12.2013 wurden die einheitsbedingten Belastungen des Landes Nordrhein-Westfalen



berechnet. Mit Bescheiddatum vom 10.06.2016 wurden der Stadt Monschau rd. 33.800 € zugeteilt.

| Sachkonto | Bezeichnung          | Ergebnis    | Ansatz      | Ergebnis    | Vergleich       |                        |
|-----------|----------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|------------------------|
|           |                      | 2015        | 2016        | 2016        | Ansatz /<br>IST | Ist 2015 /<br>Ist 2016 |
| 414100    | Zuweisungen vom Land | 1.014.095 € | 1.627.882 € | 1.062.685 € | -565.197 €      | 48.590 €               |

Nach dem am vom 1. August 2014 in Kraft getretenen Gesetz zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion hat die Stadt Monschau im Haushaltsjahr 2016 eingeplante Erträge in Höhe von rd. 16.500 € erhalten (vgl. Produkt 03-211-01 und 03-243-01).

Die für die Erstellung eines Dorfentwicklungskonzeptes für den Ortsteil Kalterherberg (Produkt 04-252-02 Heimatpflege) etatisierten Fördermittel in Höhe von 19.500 € (65-%-ige Förderung) konnten im vorliegenden Haushaltsjahr nicht realisiert werden.

Nachdem im Haushaltsjahr 2014 der Breitbandausbau in den Ortsteilen Höfen und Kalterherberg abgeschlossen und endgültig abgerechnet wurde, konnte im Haushaltsjahr 2015 der Ausbau der Ortsteile Imgenbroich, Konzen und Mützenich begonnen werden. Da die Arbeiten im Haushaltsjahr 2015 schneller als erwartet vorangeschritten sind, lagen sowohl die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (SK 529100) als auch die in Abhängigkeit zu den abgerechneten Aufwendungen stehenden Erträge aus der Landesförderung (SK 414100) im Produkt 15-571-01 Wirtschaftsförderung über den geplanten Ansätzen. Durch diese - zur Haushaltsaufstellung nicht vorhersehbare Entwicklung - schließen im vorliegenden Haushaltsjahr sowohl die Erträge mit rd. 453.500 € als auch die Aufwendungen mit rd. 582.700 € unter dem Planansatz ab.

Für verschiedene Projekte im Bereich „Städtebaulicher Denkmalschutz der Altstadt Monschau“ liegt die grundsätzliche Anerkennung des durch die Stadt angemeldeten Zuschussbedarfes durch die Bezirksregierung Köln vor. Demnach wird für die angemeldeten Maßnahmen im Förderzeitraum 2016 bis 2019 eine Bezuschussung in Höhe von 80 % erwartet.

Auf Grund von Verzögerungen konnten im Haushaltsjahr 2016 nicht alle geplanten Maßnahmen umgesetzt werden, sodass es im Produkt 15-575-03 Städtebauförderung zu nachfolgenden Plan-Ist-Abweichungen kommt:



| Position | Produkt   | Sachkonto | Bezeichnung  | Ansatz 2016  | Ergebnis 2016 | Ansatz / Ist        |
|----------|-----------|-----------|--|--------------|---------------|---------------------|
| 2        | 15-575-03 | 414100    | Zuweisungen vom Land                               | 553.591,00 € | 459.150,00 €  | - 94.441,00 €       |
| 13       | 15-575-03 | 521100    | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 354.400,00 € | 111.429,43 €  | 242.970,57 €        |
| 13       | 15-575-03 | 529100    | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | 97.500,00 €  | 54.512,80 €   | 42.987,20 €         |
| 15       | 15-575-03 | 531800    | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche      | 240.089,00 € | 230.696,00 €  | 9.393,00 €          |
|          |           |           |  |              | <b>Saldo:</b> | <b>200.909,77 €</b> |

Irrtümlich wurde im Haushaltsjahr 2016 die vereinbarte Obergrenze für die Kostenbeteiligung der StädteRegion Aachen an den ungedeckten Kosten der Realschule Monschau sowie die Weiterleitung an den Schulverband im Produkt in Höhe von 320.000 € auf dem Produkt 03-215-01 Realschule veranschlagt. Ausgewiesen wird dieser Geschäftsvorfall richtigerweise im Produkt 03-243-01 Sonstige schulische Aufgaben, sodass auch auf dem SK 531300 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände Mehraufwendungen in selber Höhe ausgewiesen (vgl. Position 15 Transferaufwendungen):

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten weisen nachfolgende erhebliche Abweichungen auf:

| Sachkonto | Bezeichnung                                | Ergebnis 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich          |                     |
|-----------|--|---------------|-------------|---------------|--------------------|---------------------|
|           |  |               |             |               | Ansatz 16 / Ist 16 | Ist 2015 / Ist 2016 |
| 416100    | Erträge aus der Auflösung SoPo Zuweisungen | 1.334.058 €   | 494.698 €   | 1.467.225 €   | 972.527 €          | 133.168 €           |

In der Haushaltsplanung 2016 konnten erstmals konkretere Plansansätze für die Kalkulation der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus der Eröffnungsbilanz und den ersten fertiggestellten Jahresabschlüssen gewonnen werden, wodurch die Planung gegenüber Vorjahren bereits deutlich genauer wurde. Abweichungen in der Haushaltsausführung von im Saldo 247 T€ gegenüber Plan beruhen vor allem auf dem Umstand, dass der Auflösungsbetrag durch die vollständige Finanzierung aller städtischen Investitionen aus zweckgebundenen und allgemeinen Fördermitteln mit jeder Aktivierung eines Vermögensgegenstandes sukzessive Jahr für Jahr steigt. Die konkrete betragsmäßige Entwicklung von 2009 bis 2016 konnte dabei noch nicht abschließend vorhergesehen werden. Leider wurde zur Verteilung des Planansatzes über die nachfolgend dargestellten Ertragskonten zur Auflösung von Sonderposten in den Haushaltsplanungen 2016 und 2017 irrtümlich auf den bisherigen Verteilschlüssel zurückgegriffen. Daraus ergibt sich die



nachfolgend abgebildete gravierende Abweichung zwischen den einzelnen Ergebniskonten:

| Sachkonto | Bezeichnung                                     | Ergebnis       | Ansatz                   | Ergebnis       | Vergleich           |
|-----------|---|----------------|--------------------------|----------------|---------------------|
|           |   | 2015           | 2016                     | 2016           | Ansatz / Ist        |
| 416100    | Erträge aus der Auflösung SoPo Zuweisungen      | 1.334.057,51 € | 494.698,00 €             | 1.467.225,47 € | 972.527,47 €        |
| 437100    | Erträge aus der Auflösung SoPo für Beiträge     | 77.509,68 €    | 48.000,00 €              | 77.451,34 €    | 29.451,34 €         |
| 457100    | Erträge aus der Auflösung sonstige Sonderposten | 15.216,57 €    | 770.133,00 €             | 15.347,23 €    | - 754.785,77 €      |
|           |   |                | <b>Gesamtabweichung:</b> |                | <b>247.193,04 €</b> |

### 03 Sonstige Transfererträge:

Für das Haushaltsjahr 2016 wurden Erträge aus Erstattungen zu Unrecht gewährter Asyilleistungen in Höhe von rd. 38.300 € erzielt. Im Wesentlichen wurden hier Kosten der Unterkunft auf Grund einer Änderung des Aufenthaltsstatus durch das Jobcenter als neue zuständige Behörde an die Stadt Monschau erstattet.

### 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte fallen überwiegend in den „klassischen Gebührenhaushalten“ Abfall- und Abwasserbeseitigung, Straßenreinigung / Winterdienst und Bestattungswesen an. Sie werden auf der Basis des § 6 KAG NRW zur Deckung der betriebsnotwendigen Kosten der einzelnen Einrichtungen erhoben und jährlich durch den Rat aufgrund besonderer Gebührenkalkulationen neu festgesetzt. Für das Haushaltsjahr 2016 ergeben sich folgende Ergebnisse:

| Sachkonto | Bezeichnung                              | Ergebnis    | Ansatz      | Ergebnis    | Vergleich    |                     |
|-----------|--|-------------|-------------|-------------|--------------|---------------------|
|           |  | 2015        | 2016        | 2016        | Ansatz / Ist | Ist 2015 / Ist 2016 |
| 432110    | Bestattungsgebühren                      | 46.205 €    | 40.470 €    | 48.830 €    | 8.360 €      | 2.625 €             |
| 432400    | Abfallbeseitigungsgebühren               | 650.444 €   | 695.960 €   | 687.714 €   | -8.246 €     | 37.271 €            |
| 432500    | Abwassergebühren                         | 4.636.272 € | 4.576.329 € | 4.676.800 € | 100.471 €    | 40.528 €            |
| 432600    | Straßenreinigungsgebühren / Winterdienst | 280.656 €   | 273.251 €   | 277.665 €   | 4.414 €      | -2.991 €            |

Für die Gebührenhaushalte wird an dieser Stelle auf die Betriebsabrechnungen 2016, die den Gebührenkalkulationen für das Haushaltsjahr 2017 ff. beigefügt



wurden, verwiesen. Die Stadt ist nach § 6 KAG verpflichtet, eine bei einer kostenrechnenden Einrichtung am Ende eines Kalkulationszeitraumes bestehende Kostenüberdeckung innerhalb der nächsten vier Jahre wieder auszugleichen; die Kostenüberdeckung ist in die nächsten Gebührenkalkulationen einzustellen, denn die Gemeinde darf über die von den Gebührenzahlern zu viel erhaltenen Beträge nicht frei verfügen, sondern muss diese den Gebührenzahlern wieder zu Gute kommen lassen.

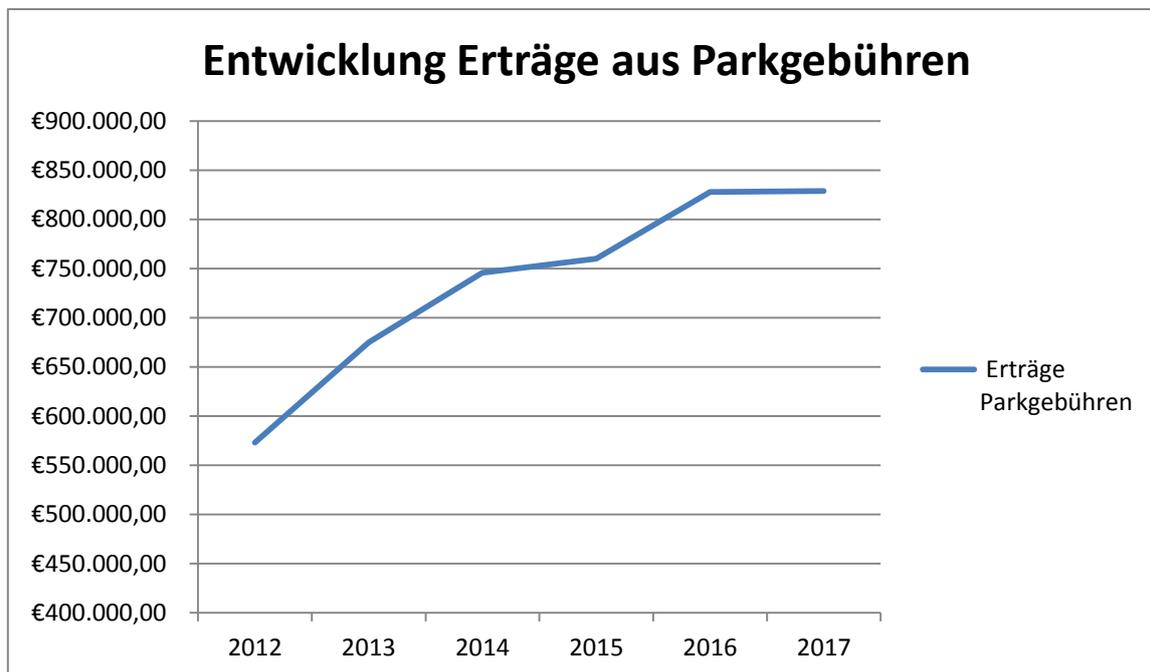
Die Kostenüberdeckungen werden unter Position 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen – unter dem SK 544700 als Zuführung zu den Sonderposten für den Gebührenaussgleich ausgewiesen und sind in den Folgejahren ertragswirksam aufzulösen (SK 438100).

Zusammengefasst ergeben sich dadurch folgende Auswirkungen:

|   | <b>Sach-</b><br><b>konto</b> | <b>Bezeichnung</b>  | <b>Betrag</b>       |
|---|------------------------------|---|---------------------|
| Position 04<br>Sonstige Transfererträge             | 438100                       | <b>Erträge aus der Auflösung von SoPo</b><br><i>Auflösung Überschuss gem.</i> | <b>73.525,07 €</b>  |
|   |                              | Restaufl. Winterdienst Gehwege 2012   | 19.752,07 €         |
|   |                              | Auflösung Winterdienst Straßen 2014   | 53.773,00 €         |
| Position 16<br>Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen | 544700                       | <b>Zuführung zu SoPo</b><br><i>gem. Betriebsabrechnungen 2016 für</i>         | <b>258.776,00 €</b> |
|   |                              | Winterdienst Straßen  | 11.760,00 €         |
|   |                              | Altstadtreinigung   | 60,00 €             |
|   |                              | Sommerreinigung   | 200,00 €            |
|   |                              | Abwasser  | 246.756,00 €        |

Festzuhalten ist, dass das Haushaltsergebnis und das Ergebnis der Betriebsabrechnung nie gleich ausfallen können. Während bei Gebührenhaushalten mit Spitzabrechnung Erträge für Nachzahlungen und Erstattungen für Überzahlungen des Gebührenzahlers dem jeweiligen Gebührenjahr zugeordnet werden, erfolgt haushaltsrechtlich die ertragsmäßige Zuordnung zu dem Haushaltsjahr, in dem der jeweilige Bescheid erlassen wurde. Hierdurch kommt es beispielsweise im städtischen Haushalt für den Bereich der Abwassergebühren zu einem Mehrertrag (SK 432500) von 100.471 €, die Betriebsabrechnung 2016 weist allerdings eine Überdeckung in Höhe von 246.756 € aus (Vgl. Erläuterungen zu Passiv-Bilanzposition 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich)

Weitere -mit 787.500 € etatisierte- wesentliche Erträge resultieren aus den im Bereich der Monschauer Altstadt erhobenen Parkgebühren in Höhe von rd. 827.700 € (Sachkonto 432100 „Benutzungsgebühren“). Die Entwicklung bis einschließlich 2017 ist nachfolgend dargestellt:

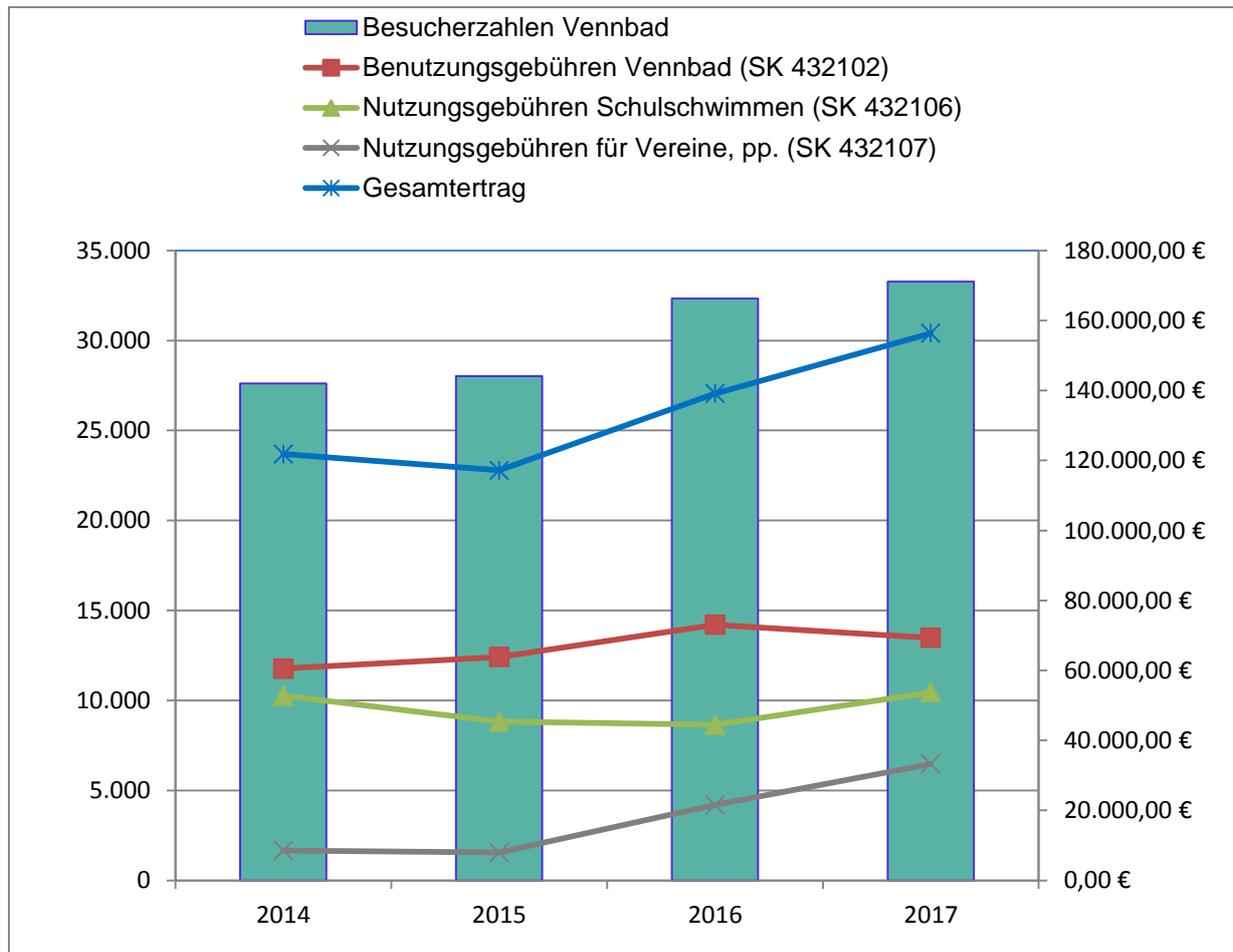


Durch die Gründung des Betriebes gewerblicher Art für Sportstätten (BgA Sportstätten) im letzten Quartal des Haushaltsjahres 2010 stellt die Stadt Monschau die Nutzung der städtischen Sporthallen Dritten in Rechnung und kann daraus Erträge (SK 432103 „Benutzungsgebühren Sporthallen“) im Haushaltsjahr 2016 von rd. 25.300 € erzielen.

Die Benutzungsgebühren des am 22.06.2012 neu eröffneten Vennbades (Produkt 01-111-92) liegen um rd. 19.000 € über dem geplanten Ansatz von 120.000 € und unterteilen sich seit dem Haushaltsjahr 2016 auf nachfolgende Sachkonten:

| Sachkonto | Bezeichnung  | Ansatz<br>2016      | Ergebnis<br>2016    | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|-----------|--|---------------------|---------------------|---------------------------|
| 432102    | Benutzungsgebühren Vennbad                           | 65.000,00 €         | 73.055,83 €         | 8.055,83 €                |
| 432106    | Nutzungsgebühren<br>Schulschwimmen                   | 45.000,00 €         | 44.476,55 €         | - 523,45 €                |
| 432107    | Nutzungsgebühren Vennbad für<br>Vereine und Sonstige | 10.000,00 €         | 21.583,88 €         | 11.583,88 €               |
|           | <b>Gesamtbetrag:</b>                                 | <b>120.000,00 €</b> | <b>139.116,26 €</b> | <b>19.116,26 €</b>        |

Die nachfolgende Grafik zeigt die positive Entwicklung bei den jährlichen Besucherzahlen und den entsprechenden Erträgen:



Schließlich ist das Haushaltsjahr 2016 bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten von positiven Einmaleffekten gekennzeichnet. Im Zusammenhang mit den laufenden Erschließungsmaßnahmen für Bau- und Gewerbegebiete hat die Stadt Monschau Gelegenheit, nach der im Frühjahr 2015 beschlossenen Satzung zur Erhebung von Kostenerstattungen nach den §§ 135 a bis c BauGB sog. „Öko-Punkte“ zu „verkaufen“. Durch die zeitliche Verschiebung des Baugebietes „Knag“ konnten im Haushaltsjahr 2016 lediglich Erträge aus dem Verkauf von Ökopunkten für das Gewerbegebiet Imgenbroich „Nord-West“ generiert werden. Insgesamt wird im Produkt 14-561-01 Umweltschutzmaßnahmen ein Minderertrag in Höhe von rd. 137.000 € ausgewiesen.

Im Großen und Ganzen bleibt es in diesem Ertragsbereich aber recht genau bei der Entwicklung, wie sie der Haushaltssanierungsplan auch bisher vorsah!

## **05 Privatrechtliche Leistungsentgelte:**



Wie der Übersichtstabelle zu den ordentlichen Erträgen zu entnehmen ist, liegen die Erträge der privatrechtlichen Leistungsentgelte mit 1.336.433 € um 141.949 € über dem geplanten Ansatz von 1.194.484 €.

Da die Problematik und negativen ergebniswirksamen Auswirkungen auf den städtischen Haushalt im Rahmen der Windkraft-Konzentrationszone Höfen-Brath an dieser Stelle im Jahresabschluss 2015 hinreichend erörtert wurden, wird auf diese Ausführungen verwiesen. Bedingt durch die Verzögerungen im Planungsverfahren sowie durch die Anpassung der Anlagenplanung an die im Verfahren vorgenommenen Änderungen am Zuschnitt der künftigen Konzentrationszone konnten demnach auch im Haushaltsjahr 2016 keine Erträge generiert werden, sodass saldiert Mindererträge von insgesamt rd. 105.000 € ausgewiesen werden. Nachrichtlich sei aber darauf hingewiesen, dass der Windpark Höfen im Laufe des Haushaltsjahres 2017 / 2018 „endlich“ die in ihn gesetzten Ertragserwartungen erfüllt.

Erfreulicherweise profitiert die Stadt Monschau wie auch in den Vorjahren von der guten Marktlage für Holzverkäufe des städtischen Forstbetriebes (Produkt: 13-555-02 „Stadtwald“). Im Haushaltsjahr 2016 konnten insgesamt Einnahmen (SK 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte) in Höhe von rd. 553.700 € erzielt werden (Planansatz: 526.500 €). Aus den vorher dargelegten Gründen konnten die mit 50.000 € etatisierten Erträge für Einmalzahlungen im Rahmen der Bauten für den Windpark Höfen im Produkt 01-111-12 Liegenschaften und Gebäudemanagement nicht erzielt werden.

Die bis zum 31.07.2015 vom Schulverband Nordeifel für die Gemeinschaftshauptschule Monschau-Roetgen-Simmerath genutzte Liegenschaft Walter-Scheibler-Straße diente seit Mitte September 2015 zunächst der StädteRegion Aachen und seit Oktober 2015 dem Land Nordrhein-Westfalen als Erstaufnahmeeinrichtung für Flüchtlinge. Entgegen der Planung wurde das ursprüngliche Mietverhältnis vom 31.03.2016 bis zum bis zum 31.03.2017 verlängert. Die zusätzlichen Mieteinnahmen führen im Haushaltsjahr 2016 zu Mehrerträgen in Höhe von insgesamt 146.200 €.

Zusätzliche Erträge von rd. 44.000 € konnten im Haushaltsjahr 2016 aus der Stromerzeugung des BHKW Rathaus bzw. Realschule /Schwimmhalle sowie der Photovoltaikanlage des Gymnasiums Monschau erzielt werden.

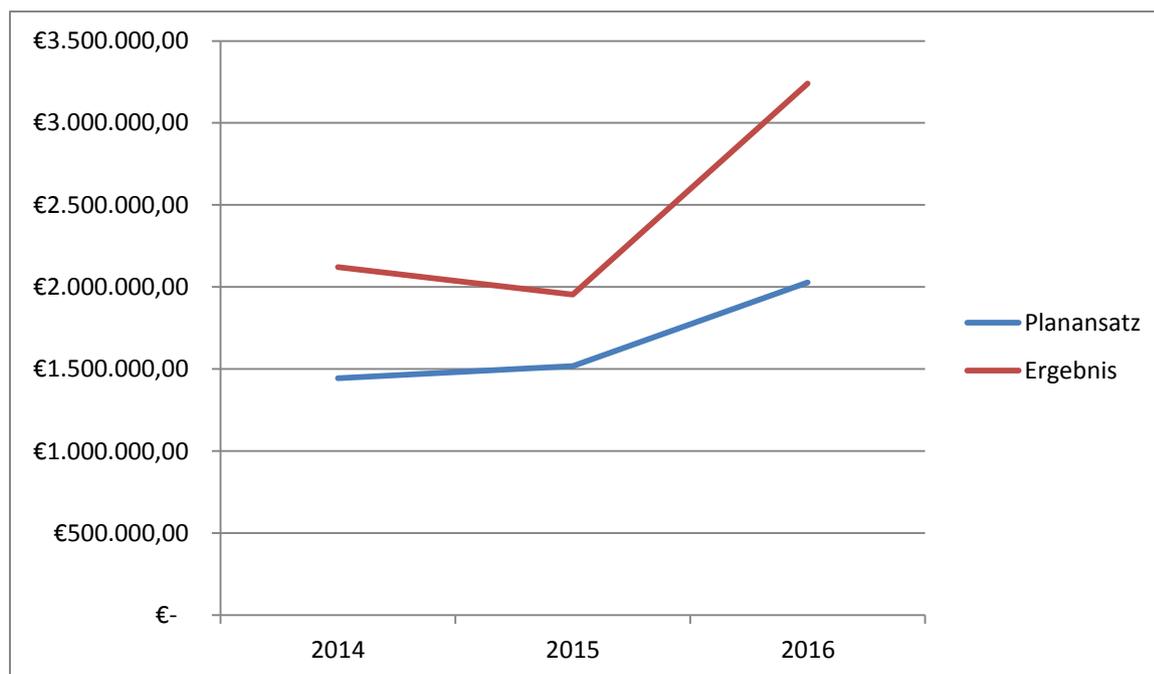
## **06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:**

In diesem Segment der städtischen Erträge ist die Bandbreite aller Erstattungen erfasst. Sie reicht von der Erstattung von Kopierkosten durch Dritte über die Erstattung von Personalaufwendungen für Mitarbeiter, die für städtische Beteiligungsunternehmen Leistungen erbringen, Raumkostenerstattungen durch den Volkshochschulzweckverband, Erstattungen des Landes im Rahmen der



Unterbringung von Asylbewerbern bis hin zu Erstattungen von Vorhabenträgern für die städtischen Aufwendungen in Bauleitplanverfahren.

Wie in der nachfolgenden Grafik dargestellt, nehmen im Vergleich zu den bisherigen Prognosen und Vorjahren die Kostenerstattungen und -umlagen einen deutlich veränderten Stellenwert ein:



Hauptursache für diese positive Entwicklung sind die nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) zugeteilten (Mehr-)erträge auf dem Sachkonto 448100 Erstattungen vom Land im Produkt 05-313-01 Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber in Höhe von rd. 852.000 €. Außerdem weisen die im Produkt 01-111-12 Liegenschaften und Gebäudemanagement (SK 448100) nicht eingeplanten Erstattungen für die Nebenkosten der ehemaligen Hauptschule Mehrerträge von rd. 350.000 € aus. Diese Veränderungen sind fast ausschließlich auf den Zustrom von Flüchtlingen in die Bundesrepublik zurückzuführen, der auch die Kommunen vor erhebliche Herausforderungen gestellt hat und immer noch stellt. Im Gegenzug können die erheblichen Mehraufwendungen im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie der Transferaufwendungen aufgefangen werden.

| Sachkonto | Erstattungen                    | Ergebnis 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz / Ist |
|-----------|---------------------------------|---------------|-------------|---------------|------------------------|
| 448300    | Erstattungen von Zweckverbänden | 807.453 €     | 717.174 €   | 741.779 €     | 24.605 €               |

Letztmalig enthalten ist die Erstattung von Personal- und Sachkosten durch den Volkshochschulzweckverband Südkreis Aachen i.H.v. 25.670 € für die



Geschäftsführung des Verbandes, die ab dem 01.01.2017 auf die Gemeinde Roetgen übergeht.

Erstattungen des Wasserverbandes Eifel-Rur für Sitzungsgelder und Frischwasserbezug für eine Kläranlage über einen kommunalen Wasseranschluss belaufen sich auf 380 €.

Durch die Gründung des Schulzweckverbandes zum 01.08.2013 erhält die Stadt Monschau in nachfolgenden Produkten Erstattungen durch den Schulverband Nordeifel:

| Produkt   | Beschreibung                      | Ergebnis<br>2015    | Ergebnis<br>2016    | Vergleich<br>2015 / 2016 | Erläuterung  |
|-----------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|--|
| 01-111-05 | Zentrale Dienste                  | 40.804,00 €         | 41.212,00 €         | 408,00 €                 | Pauschalentschädigung für Sachkosten   |
| 01-111-07 | Personalmanagement                | 120.423,20 €        | 103.030,00 €        | - 17.393,20 €            | Personalkosten für Verwaltungskräfte sowie in Ausnahmefällen nicht überführte "äußere Schulpersonal" |
| 01-111-12 | Gebäudemanagement                 | 521.831,89 €        | 502.507,52 €        | - 19.324,37 €            | Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten der Gebäude  |
| 01-111-14 | Leistungen des Bauhofes           | 14.304,82 €         | 8.498,10 €          | - 5.806,72 €             | Leistungen des Bauhofes an weiterführenden Schulen (Erst. Grünflächenpflege)                         |
| 01-111-92 | BGA Sportstätten                  | 66.607,25 €         | 48.941,00 €         | - 17.666,25 €            | Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten an städtischen Turnhallen                                  |
| 13-551-01 | öffentliche Park- und Grünanlagen | 18.119,80 €         | 11.540,22 €         | - 6.579,58 €             | Erstung Kosten für Grünflächenpflege an weiterführenden Schulen                                      |
|           | <b>Summe:</b>                     | <b>782.090,96 €</b> | <b>715.728,84 €</b> | <b>- 66.362,12 €</b>     |  |

Nach Gründung des Schulverbandes verbleiben die im Verband genutzten weiterführenden Schulgebäude im Eigentum der Stadt Monschau, die Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten werden jedoch durch den Zweckverband im Wege der Kostenerstattung getragen.

| Sachkonto | Erstattungen                   | Ergebnis<br>2015 | Ansatz<br>2016 | Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|-----------|--------------------------------|------------------|----------------|------------------|---------------------------|
| 448900    | Erstattungen für Schadensfälle | 41.478 €         | 20.600 €       | 33.649 €         | 13.049 €                  |

Bei dem Planansatz für Erstattungen in Schadensfällen handelt es sich um einen Vorratsansatz, der nach Erfahrungswerten aus den Vorjahren kalkuliert wurde. Korrespondierend zu dem an dieser Stelle ausgewiesenen Mehrertrag, weisen produktübergreifend diverse Aufwandspositionen Mehraufwendungen aus.

## **07 Sonstige ordentliche Erträge:**

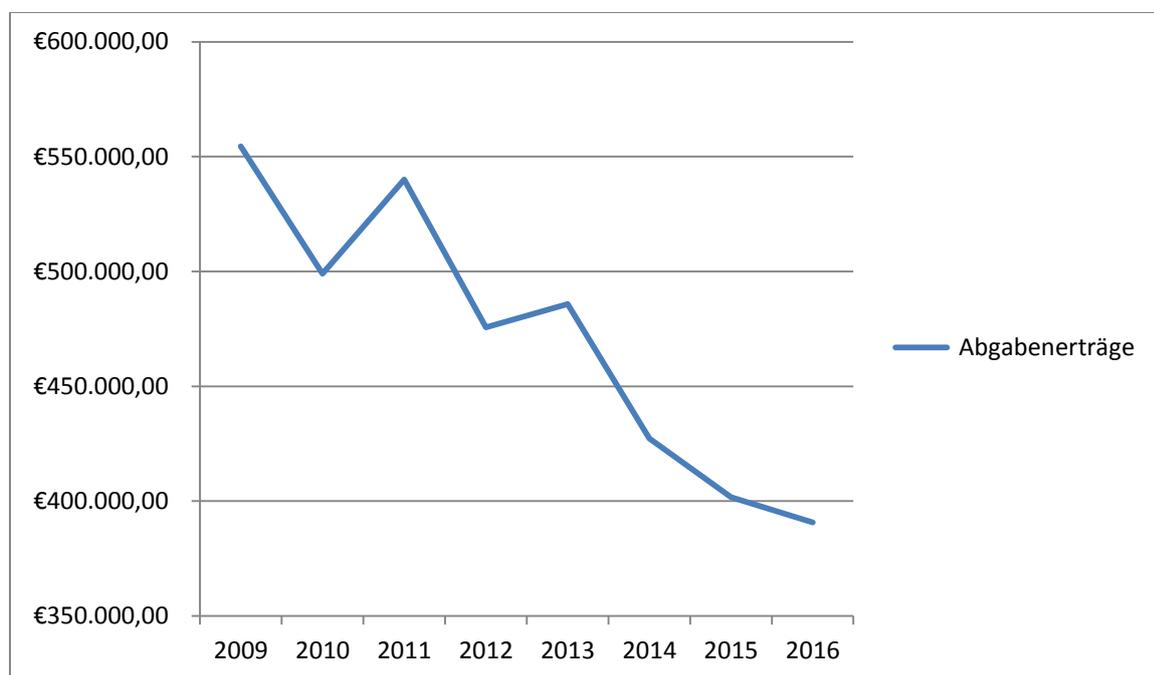


Dieser Ertragsposten ist wesentlich geprägt durch die Konzessionsabgabe Strom im Produkt 11-531-01 Elektrizitätsversorgung. Insgesamt konnte die Stadt Monschau 401.744 € (SK 451300) ertragswirksam darstellen.

Durch Konzessionsvertrag vom 09.11.2012 sind Errichtung und Betrieb des Elektrizitätsversorgungsnetzes der allgemeinen Versorgung der Stadtwerke Aachen AG (STAWAG) übertragen worden. Für die Nutzung öffentlicher Verkehrswege hat der Konzessionär eine Abgabe zu zahlen, die sich nach der Menge der über das Leitungsnetz verteilten elektrischen Energie bemisst.

Der Ertrag aus dieser Konzessionsabgabe ist seit Jahren tendenziell rückläufig. Ursachen liegen einerseits in den zunehmend erfolgreichen Bemühungen der Verbraucher, den individuellen Energieverbrauch zu reduzieren. Ganz erhebliche Auswirkungen hat aber auch der Bau eigener Energieerzeugungsanlagen im gewerblichen wie privaten Bereich in Verbindung mit der damit verbundenen Reduzierung der Verteilungsmengen über das allgemeine Netz.

Die nachfolgende Grafik zeigt den Verlauf der Konzessionsabgabenerträge von 2009 bis 2016:



Durch die Rheinische Versorgungskasse Köln wird jährlich eine stichtagsbezogene Berechnung der Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte und Versorgungsempfänger durchgeführt, die gleichzeitig auch eine Vorausberechnung für die Folgejahre beinhaltet. Den Haushaltsplanungen 2016 lag die im Frühjahr 2015 erstellte Berechnung auf den 31.12.2014 mit den darauf aufbauenden Hochrechnungen für 2015 ff. zugrunde. Naturgemäß können die Hochrechnungen



nur auf dem Kenntnisstand zum Ende des Haushaltsjahres 2014 aufbauen. Allein darin kann ein Grund für Abweichungen zwischen Plan und Ist liegen.

Ergeben sich nach dem Vorliegen der RVK-Berechnung aber vor der Haushaltsaufstellung Veränderungen im Bestand der aktiven Beamten bzw. der Versorgungsempfänger, pflegt die Verwaltung diese regelmäßig mit näherungsweise ermittelten Beträgen in die Hochrechnungen ein. Für Besoldungs- / Versorgungsanpassungen ist ihr dies mangels versicherungsmathematischer Fachkenntnisse demgegenüber nicht möglich. Erst recht können Bestandsveränderungen bzw. Besoldungsanpassungen, die nach der Haushaltsaufstellung eintreten, in den Ansätzen keinen Niederschlag finden.

Wie gravierend die Abweichungen zwischen Hochrechnung (ggfls. angepasster Hochrechnung) und tatsächlicher Entwicklung in den einzelnen Jahren seit Einführung des NKF waren, zeigt nachfolgende Tabelle:

| Entwicklung der Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte und Versorgungsempfänger der Stadt Monschau in den Jahren 2009 - 2016 |                              |                                    |           |                     |           |                                     |          |
|---|------------------------------|------------------------------------|-----------|---------------------|-----------|-------------------------------------|----------|
| Jahr  | Aktive/ Versorgungsempfänger | Bestand der Rückstellungen lt. RVK |           |                     |           | Abweichung zw. Ergebnis und Planung |          |
|   |                              | endgültig festgestellt             |           | im VJ hochgerechnet |           | Pension                             | Beihilfe |
|   |                              | Pension                            | Beihilfe  | Pension             | Beihilfe  |                                     |          |
| 2009  | A                            | 3.127.504                          | 936.685   |                     |           |                                     |          |
|   | V                            | 3.975.121                          | 1.121.904 |                     |           |                                     |          |
| 2010  | A                            | 3.546.436                          | 1.079.008 | 3.333.527           | 1.011.970 | 212.909                             | 67.038   |
|   | V                            | 3.743.389                          | 1.090.690 | 3.882.784           | 1.121.878 | -139.395                            | -31.188  |
| 2011  | A                            | 3.149.668                          | 1.001.001 | 3.777.750           | 1.151.452 | -628.082                            | -150.451 |
|   | V                            | 4.270.067                          | 1.170.362 | 3.652.667           | 1.073.058 | 617.400                             | 97.304   |
| 2012  | A                            | 3.474.623                          | 1.078.198 | 3.351.015           | 1.066.681 | 123.608                             | 11.517   |
|   | V                            | 4.104.809                          | 1.237.832 | 4.155.581           | 1.150.558 | -50.772                             | 87.274   |
| 2013  | A                            | 3.392.640                          | 1.020.358 | 3.692.731           | 1.147.749 | -300.091                            | -127.391 |
|   | V                            | 4.008.782                          | 1.200.341 | 3.988.749           | 1.218.690 | 20.033                              | -18.349  |
| 2014  | A                            | 3.737.274                          | 1.068.073 | 3.663.462           | 1.085.012 | 73.812                              | -16.939  |
|   | V                            | 4.305.634                          | 1.346.550 | 3.922.407           | 1.180.483 | 383.227                             | 166.067  |
| 2015  | A                            | 4.117.959                          | 1.205.269 | 3.965.003           | 1.136.226 | 152.956                             | 69.043   |
|   | V                            | 4.253.903                          | 1.405.103 | 4.179.661           | 1.338.646 | 74.242                              | 66.457   |
| 2016  | A                            | 4.497.486                          | 1.310.207 | 4.461.467           | 1.280.289 | 36.019                              | 29.918   |
|   | V                            | 4.090.649                          | 1.375.937 | 4.211.392           | 1.396.225 | -120.743                            | -20.288  |

Zum Stichtag 31.12.2016 ergibt sich bei den Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte und Versorgungsempfänger nachfolgende **erhebliche Plan- zu IST-Abweichung in Höhe von insgesamt 96.227 €:**



| Sachkonto                                | Erstattungen   | Ergebnis     | Ansatz                 | Ergebnis     | Vergleich          |
|--|--|--------------|------------------------|--------------|--------------------|
|  |  | 2015         | 2016                   | 2016         | Ansatz / Ist       |
| 458210                                   | Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellung VE  | 51.731,00 €  | 127.336,00 €           | 163.254,00 € | 35.918,00 €        |
| 458220                                   | Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen von VE                                  | - €          | 9.715,00 €             | 29.166,00 €  | 19.451,00 €        |
| 505100                                   | Zuführung Pensionsrückstellung AKTIVE  | 380.685,00 € | 242.099,06 €           | 379.527,00 € | - 137.427,94 €     |
| 506100                                   | Zuführung Beihilferückstellung AKTIVE  | 137.196,00 € | 73.180,63 €            | 104.938,00 € | - 31.757,37 €      |
| 515100                                   | Zuführung Pensionsrückstellung VE  | - €          | - €                    | - €          | - €                |
| 516100                                   | Zuführung Beihilferückstellung VE  | 58.533,00 €  | - €                    | - €          | - €                |
| <b>nachrichtlich zu berücksichtigen:</b> |  |              |                        |              |                    |
| 544800                                   | Reduzierung Erstattungsanspruch gem § 107 b BeamtVG (vgl. Bilanzposition 2.2.3 Sonst. VermG) |              | 0                      | 17.589,00 €  | 17.589,00 €        |
|  |  |              | <b>Planabweichung:</b> | -            | <b>96.227,31 €</b> |

Zur weiteren Erläuterung wird auf die Ausführungen unter der AKTIV-Position 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände und der PASSIV-Bilanzposition 3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen verwiesen.

Die Entwicklung von Rückstellungen für Mehrarbeitsstunden, nicht genommenen Urlaub, LOB für tarifliche Beschäftigte 2016 (Auszahlung März 2017) und Rückstellungen wegen Altersteilzeit von Beschäftigten wurde unter der Passivbilanzposition 3.4 sonstige Rückstellungen erläutert und hat zum Stichtag 31.12.2016 nachfolgende ergebniswirksame Auswirkungen:

| Beschreibung                                    | Bilanzbetrag 31.12.2015 | Bilanzbetrag 31.12.2016 | Auflösung (+)<br>Zuführung (-) |
|---|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|
| Rückstellung für Mehrarbeitsstunden             | 71.497,28 €             | 37.726,96 €             | 33.770,32 €                    |
| Rückstellung für nicht genommenen Urlaub        | 231.252,80 €            | 220.997,90 €            | 10.254,90 €                    |
| LOB für tariflich Beschäftigte                  | 53.342,24 €             | 55.544,43 €             | - 2.202,19 €                   |
| Rückstellung wegen Altersteilzeit Beschäftigter | 283.818,55 €            | 216.953,92 €            | 66.864,63 €                    |
| <b>Zwischensumme:</b>                           | <b>639.910,87 €</b>     | <b>531.223,21 €</b>     | <b>108.687,66 €</b>            |

Die für die Prüfung des Jahresabschlusses 2013 gebildete (Rest-)Rückstellung wird in diesem Haushaltsjahr entsprechend der Rechnungseingänge um einen Restbetrag in Höhe von 32.136,09 € ertragswirksam aufgelöst. Die Prüfung des Jahresabschlusses 2014 hat im Herbst 2016 begonnen, sodass auch hier die



gebildete Rückstellung entsprechend des Rechnungseinganges um 36.944,74 € ertragswirksam aufgelöst wurde.

Nachrichtlich wird erwähnt, dass nur die Konzessionsabgaben und die unter dieser Position aufgeführten Bußgelder, Mahngebühren und Säumniszuschläge „echte“ finanzwirksame Mittelzuflüsse bedeuten.

### **08 Aktivierte Eigenleistungen:**

Im Jahr 2016 hat der Bauhof Leistungen bei der Herstellung von Vermögensgegenständen in Höhe von 10.787,34 € erbracht, die im Gegenzug im Anlagevermögen der kommunalen Bilanz aktiviert werden:

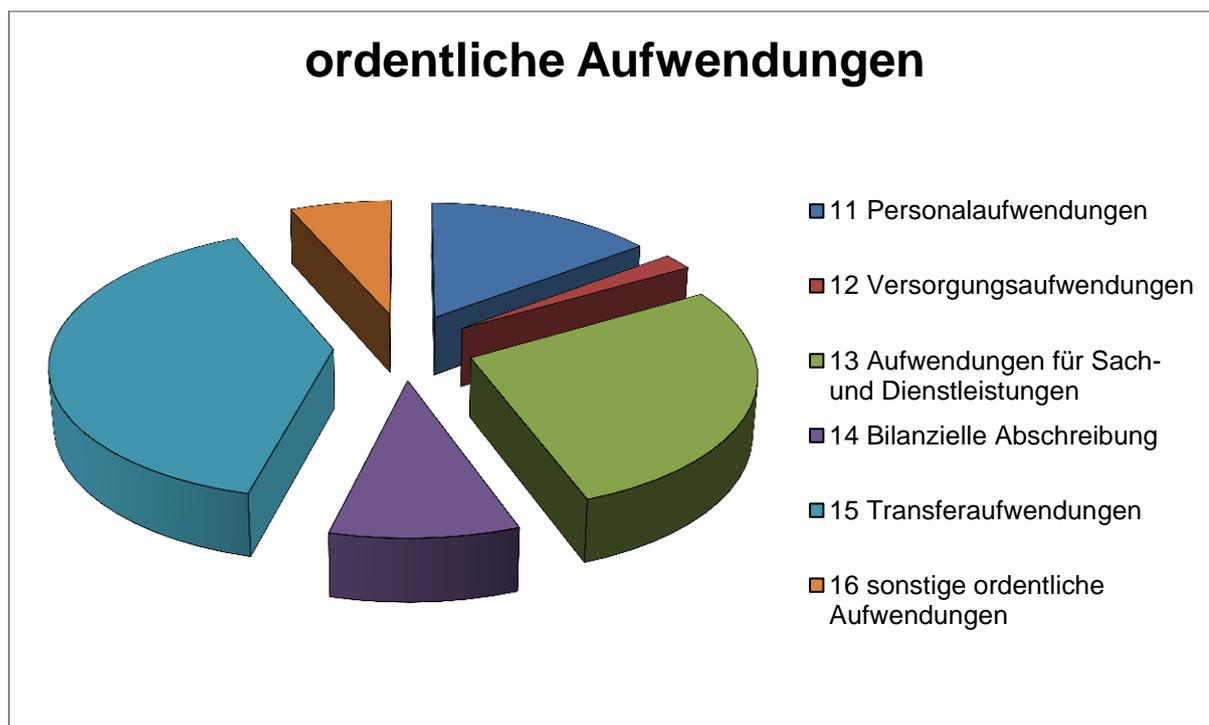
| <b>Bilanz-<br/>position</b> | <b>Vermögensgegenstand</b>         | <b>aktivierte<br/>Eigenleistung</b> |
|-----------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| 1.2.1.1                     | Spielhaus "Ein Projekt für Afrika" | 4.703,50 €                          |
|                             | Wanderhütten                       | 5.317,39 €                          |
|                             | Markttreppen                       | 766,45 €                            |
| 1.2.3.5                     | ÖPNV-Platz                         | 998,88 €                            |
|                             | <b>Gesamtbetrag:</b>               | <b>11.786,22 €</b>                  |



## Ordentliche Aufwendungen

Insgesamt betragen die Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2016 in der Gesamtsumme 34.132.684 € und liegen damit 653.045 € über dem geplanten Ansatz. Die Verteilung der Aufwendungen innerhalb der Ergebnisrechnung gestaltet sich wie folgt:

| Lfd.-Nr. | Ertrag   | Ansatz 2016         | Ergebnis 2016       | Verbesserung (+)<br>Verschlechterung (-) |
|----------|--|---------------------|---------------------|--|
| 11       | Personalaufwendungen                           | 4.758.833 €         | 5.019.599 €         | - 260.766 €                              |
| 12       | Versorgungsaufwendungen                        | 580.000 €           | 580.798 €           | - 798 €                                  |
| 13       | Aufwendungen für Sach-<br>und Dienstleistungen | 10.178.302 €        | 9.283.553 €         | 894.749 €                                |
| 14       | Bilanzielle Abschreibung                       | 2.471.923 €         | 3.310.507 €         | - 838.584 €                              |
| 15       | Transferaufwendungen                           | 13.561.647 €        | 13.771.602 €        | - 209.955 €                              |
| 16       | sonstige ordentliche Aufwendungen              | 1.928.934 €         | 2.166.624 €         | - 237.690 €                              |
|          | <b>Summe ordentliche Aufwendungen:</b>         | <b>33.479.639 €</b> | <b>34.132.684 €</b> | <b>- 653.045 €</b>                       |



Zu den einzelnen Aufwandsblöcken wird nachfolgend Stellung bezogen:



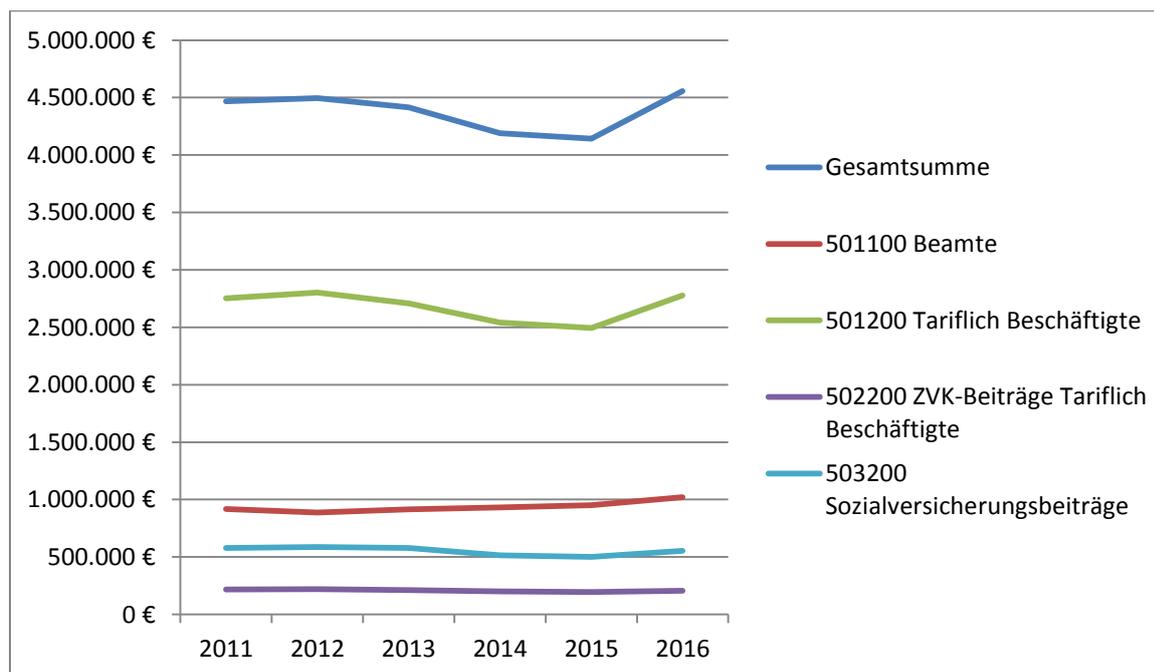
## 11 Personalaufwendungen:

Die Personalaufwendungen lassen sich zunächst in nachfolgende Gruppen unterteilen. Zum einen werden Löhne, Gehälter und Sozialleistungen an die städtischen Mitarbeiter ausgezahlt, zum anderen werden aber auch die unter der Bilanzposition „Rückstellungen“ erläuterten Zuführungen an dieser Stelle ausgewiesen.

Die Löhne, Gehälter und Sozialleistungen weisen im Haushaltsjahr 2016 nachfolgendes Ergebnis aus:

| Sach-konto         | Ertrag                                       | Ergebnis 2015      | Ansatz 2016        | Ergebnis 2016      | Verbesserung (+)<br>Verschlechterung (-) |
|--------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| 501100             | Dienstbezüge Beamte                          | 950.230 €          | 1.036.601 €        | 1.019.530 €        | 17.071 €                                 |
| 501200             | Dienstbezüge tariflich Beschäftigte          | 2.493.902 €        | 2.584.882 €        | 2.776.339 €        | - 191.457 €                              |
| 502200             | Zusatzversorgungskassenbeiträge              | 195.704 €          | 219.537 €          | 207.592 €          | 11.944 €                                 |
| 503200 +<br>503900 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 502.514 €          | 529.772 €          | 552.752 €          | - 22.980 €                               |
|                    | <b>Summe:</b>                                | <b>4.142.350 €</b> | <b>4.370.791 €</b> | <b>4.556.214 €</b> | <b>- 185.423 €</b>                       |

Die Entwicklung der (beeinflussbaren) Personalkosten lässt sich anhand nachfolgender Grafik veranschaulichen:





Bereits im Haushaltssicherungskonzept war die Vorgabe enthalten, durch Eintritt in den Ruhestand bzw. in die Freistellungsphase der Altersteilzeit frei werdende Stellen nicht neu zu besetzen; diese Linie wird im Haushaltssanierungsplan aufgegriffen und stellt dort eine ganz wesentliche Säule der Konsolidierung dar.

Die Mehraufwendungen bei den tariflich Beschäftigten resultieren größtenteils aus nicht eingeplanten Gehalts(nach)zahlungen.

Im Vergleich zum Vorjahr verringert sich der stichtagsbezogene Betrag der gebildeten Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden und Altersteilzeitbeschäftigung, sodass der Differenzbetrag ertragswirksam aufgelöst wurde (vgl. Erläuterungen zu Position 07 Sonstige ordentliche Erträge).

Die Zahlungen der LOB für die Tariflichen Beschäftigten fallen in diesem Jahr um rd. 2.200 € höher aus als im Vorjahr. Der vorangestellte Betrag ist daher der gebildeten Rückstellung aufwandswirksam zuzuführen.

Wie bereits oben zu Ziffer 7 – Sonstige ordentliche Erträge - ausgeführt, wird durch die Rheinische Versorgungskasse Köln eine stichtagsbezogene Rückstellungsberechnung durchgeführt, die gleichzeitig auch eine Vorausberechnung für die Folgejahre beinhaltet. Diese Vorausberechnung 2014 hat als Grundlage für die Haushaltsplanung 2016 gedient; hierbei bleiben Bestandsveränderungen (z.B.: Zu- oder Abgänge, Todesfälle, Dienstunfähigkeit) naturgemäß unberücksichtigt. Insgesamt haben im Jahr 2016 die Aufwendungen für die Zuführung die Erträge aus der Auflösung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für die Aktiven überlagert, sodass unter dieser Position für die Sachkonten 505100 und 506100 Aufwendungen ausgewiesen werden. Bereinigt werden diese Mehraufwendungen durch den unter Position 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände erläuterten Erstattungsanspruch nach § 107b BeamtVG, sodass der Mehraufwand an dieser Stelle 169.185 € beträgt.

| Sachkonto | Erstattungen                          | Ergebnis<br>2015 | Ansatz<br>2016 | Ergebnis<br>2016         | Vergleich<br>Ansatz / Ist |
|-----------|---------------------------------------|------------------|----------------|--------------------------|---------------------------|
| 505100    | Zuführung Pensionsrückstellung AKTIVE | 380.685,00 €     | 242.099,06 €   | 379.527,00 €             | - 137.427,94 €            |
| 506100    | Zuführung Beihilferückstellung AKTIVE | 137.196,00 €     | 73.180,63 €    | 104.938,00 €             | - 31.757,37 €             |
|           |                                       |                  |                | <b>Gesamtabweichung:</b> | <b>- 169.185,31 €</b>     |



Nachrichtlich wird an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass die Aufwendungen für die Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Aktive bei der Planung über den gesamten Haushalt veranschlagt wurden, die Erträge aus der Auflösung oder Aufwendungen aus der Zuführung aus Vereinfachungsgründen im Ergebnis nur dem Produkt 01-111-07 zugewiesen werden.

## **12 Versorgungsaufwendungen:**

Die Versorgungsaufwendungen werden in „normalen“ Jahren von den Beiträgen an die Versorgungskasse dominiert.

Im Vergleich zum Vorjahr werden für die Versorgungsempfänger im Haushaltsjahr 2016 weder Pensionsrückstellungen (SK 515100) noch Beihilferückstellungen (SK 516100) zugeführt.

## **13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen waren bereits im Haushaltsjahr 2011 Gegenstand intensiver Untersuchungen auf Einsparpotentiale. Das Ergebnis dieser Untersuchungen spiegelte sich im HSK-Beschluss vom 12.07.2011 wider. Die dort vorgesehenen Maßnahmen zur Reduzierung des Aufwandes wurden im Haushaltsjahr 2012 zum Teil umgesetzt und befinden sich auch weiterhin in der Umsetzung.

Das IST-Ergebnis von rd. 9.283.533 € liegt mit rd. 895.000 € erheblich unter dem Planansatz in Höhe von 10.178.302 € ab. Im Vergleich zum Vorjahr verschlechtert sich das Jahresergebnis um 408.000 €, was auf den Abschluss mehrerer nicht investiven Baumaßnahmen zurückzuführen ist.

| Position | Beschreibung                                | Ergebnis    | Ansatz       | Ergebnis    | Vergleich    | Vergleich               |
|----------|---|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------------------|
|          |   | 2015        | 2016         | 2016        | Ansatz / Ist | Ergebnis<br>2015 / 2016 |
| 13       | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 8.875.132 € | 10.178.302 € | 9.283.553 € | 894.749 €    | -408.421 €              |

Da die Gründe für diese Planabweichungen produktübergreifend zu finden sind, werden nachfolgend die Aufwendungen, deren IST-Ergebnis deutlich vom Planansatz abweicht, erläutert:

### **521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen**



| Sachkonto | Erstattungen                                       | Ergebnis     | Ansatz         | Ergebnis       | Vergleich    |
|-----------|--|--------------|----------------|----------------|--------------|
|           |  | 2015         | 2016           | 2016           | Ansatz / Ist |
| 521100    | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 810.982,99 € | 1.840.400,00 € | 1.269.438,17 € | 570.961,83 € |

Insgesamt werden an dieser Stelle erheblichen Minderaufwendungen ausgewiesen, die sich auf mehrere Produkte verteilen und deren Erläuterung es bedarf:

| Produkt   | Mehraufwand (-)<br>Minderaufwand (+) | Begründung   |
|---|--------------------------------------|--|
| 01-111-12<br>Gebäudemanagement                          | 109.088 €                            | Der Ansatz umfasst auf der Basis der Unterhaltungsplanung des Fachbereichs kleinere Reparaturen und Instandhaltungsarbeiten an allen städtischen Gebäuden, Wartungsverträge. Der Wartungsaufwand wurde im Haushaltsjahr 2016 separat ausgewiesen und weist Mehraufwand in Höhe von rd. 65.200 € aus. |
| 01-111-92<br>BGA Sportstätten- und Bäderbetrieb ab 2010 | 63.323 €                             | Im Haushaltsjahr 2016 sind weniger Reparaturarbeiten als ursprünglich geplant angefallen. Die nicht etatisierten Wartungsaufwendungen führen wie im Produkt 01-111-12 zu Mehraufwendungen in Höhe von rd. 11.900 €.  |
| 11-538-01<br>Schmutz- und Oberflächenwasser             | 13.416 €                             | Bei der baulichen Abarbeitung des Abwasserbeseitigungskonzeptes kam es im Haushaltsjahr 2016 zu kleinen Verzögerungen. Aus dem selben Grund weist das SK 529100 Minderaufwendungen in Höhe von rd. 28.000 € aus.   |
| 12-541-01<br>Gemeindestraßen, -wege, -plätze, -brücken  | 76.811 €                             | Die ursprünglich in der Haushaltsplanung konsumtiv veranschlagte Maßnahme "Erneuerung Bordstein- und Gehweganlagen Bahnhofstraße" wurde nunmehr investiv verbucht. Vgl. Erläuterungen Bilanzposition 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrsanlagen.  |
| 12-546-01<br>Park- und Stellplätze                      | 24.580 €                             | Die im Haushaltsplan veranschlagte Instandsetzung des Parkplatzes "Schleidener Straße" wurde ins Haushaltsjahr 2018 verschoben.  |
| 13-552-01<br>Gewässerunterhaltung                       | 19.218 €                             | keine Umsetzung von geplanten Maßnahmen  |
| 13-553-02<br>Kriegsgräberstätten                        | 9.956 €                              | Die geplante Reparatur der Mauereinfassung des Ehrenmals in Rohren und Konzen wurde in Folgehaushaltsjahre verschoben  |
| 15-575-03<br>Städtebauförderung                         | 242.971 €                            | Im Haushaltsjahr 2016 wurde lediglich die Sanierung der Mauer "Laufenstraße" abgeschlossen.  |

### 521103 Wartungsaufwand

Zur besseren Übersicht wurde entschieden, ab dem Haushaltsjahr 2014 den Wartungsaufwand für Anlagen und städtische Gebäude unter einem eigenen Sachkonto zu führen. Der an dieser Stelle ausgewiesene Mehraufwand in Höhe von rd. 102.500 € ist ursprünglich dem vorangestellten Sachkonto 521100 zuzurechnen.

### 523010 Erstattungen an Land



Die in der Gebührenkalkulation für die Abwassergebühren 2016 (Produkt: 11-538-01) veranschlagten Abführungen von 92.500 € für Schmutzwasser und verschmutztes Niederschlagswasser wurden im Haushaltsjahr 2016 nicht in Rechnung gestellt.

Mit rd. 32.500 € lag die Erstattung für Personal- und Salzkosten an den Landesbetrieb Straßenbau rd. 15.000 € unter dem geplanten Ansatz (Produkt: 12-545-01).

#### 523070 Erstattung an übrige Bereiche

Wie in den Vorbemerkungen zu der Bilanzanalyse festgehalten, wird das Umlegungsverfahren auf Beschluss des Rates der Stadt Monschau betrieben. Die in Verbindung mit dem Umlegungsverfahren entstehenden Verluste und Überschüsse werden unter dem Produkt 10-521-002 Umlegungsverfahren zu Lasten bzw. zu Gunsten der Stadt Monschau ausgewiesen und zeigen unter diesem Konto erhebliche Mehraufwendungen auf. Bei den aufgeführten Aufwendungen handelt es sich größtenteils um Entschädigungszahlungen für eingeworfene Grundstücke und Verluste von Pachtflächen.

#### 524111 Wasser / Abwasser, 524112 Stromkosten und 524114 Wärme, Heizung

Die Mehraufwendungen für die o.g. Sachkonten resultieren überwiegend aus der unter Position 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (SK 448100) angesprochenen Vermietung der Liegenschaft Walter-Scheibler-Str. 36 und werden durch die Mehrerträge aus den Erstattungen von Betriebskosten für die Erstaufnahmeeinrichtung des Landes ausgeglichen.

#### 524113 Reinigungskosten

Auch in der Haushaltsplanung 2016 wurden Aufwendungen für an Dritte vergebene Reinigungsbezirke in den im Eigentum der Stadt Monschau befindlichen, jedoch durch den Schulverband genutzten Schulgebäuden mit rd. 85.000 € kalkuliert. Diese wurden im Haushaltsjahr 2016 direkt mit dem Schulverband abgerechnet, sodass an dieser Stelle erhebliche Minderaufwendungen ausgewiesen werden. Da diese Kosten auch in der Berechnung des Erstattungsbetrages enthalten sind (vgl. Position 06 Kostenerstattungen und –umlagen), weicht auch dort der Planansatz vom Ist-Ergebnis erheblich ab.

#### 525100 Haltung von Fahrzeugen

Insgesamt mussten in den Produkten 01-111-14 Leistungen des Bauhofs, 02-126-01 Brandschutz und 13-555-02 Stadtwald bei den Haltungskosten für Fahrzeuge deutlich weniger Ausgaben getätigt werden, sodass insgesamt 20.800 € Minderaufwendungen ausgewiesen werden.



### 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Da sich auch die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen nahezu im gesamten Haushalt wiederfinden, erfolgt eine produktbezogene Erläuterung für die erheblichen Mehraufwendungen:

#### 1. Produkt 01-111-05

Die Aufwendungen für Beratungsleistungen im Zusammenhang mit der Erstellung und Prüfung der Jahresabschlüsse 2009 und 2010 wurden irrtümlich komplett unter diesem Produkt aufwandswirksam verbucht und führen zu Mehraufwendungen in Höhe von rd. 41.200 €. Durch die Auflösung der gebildeten Rückstellungen für die Erstellung und Prüfung von Jahresabschlüssen werden diese nicht eingeplanten Mehraufwendungen allerdings im Produkt 01-111-04 Rechnungsprüfung ausgeglichen (vgl. Erläuterungen zu Bilanzposition 3.4 Sonstige Rückstellungen).

#### 2. Produkt 01-111-12 Gebäudemanagement

Die Planungskosten für erbrachte nicht investive Baumaßnahmen lagen im Haushaltsjahr 2016 rd. 29.800 € unter dem geplanten Ansatz.

#### 3. Produkt 15-571-01 „Wirtschaftsförderung“

Nachdem im Haushaltsjahr 2014 der Breitbandausbau in den Ortsteilen Höfen und Kalterherberg abgeschlossen und endgültig abgerechnet wurde, konnte im Haushaltsjahr 2015 der Ausbau der Ortsteile Imgenbroich, Konzen und Mützenich begonnen werden. Da die Arbeiten im Haushaltsjahr 2015 schneller als erwartet vorangeschritten sind, lagen sowohl die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (SK 529100) als auch die in Abhängigkeit zu den abgerechneten Aufwendungen stehenden Erträge aus der Landesförderung (SK 414100) im Produkt 15-571-01 Wirtschaftsförderung über den geplanten Ansätzen. Durch diese - zur Haushaltsaufstellung nicht vorhersehbarer Entwicklung - schließen im vorliegenden Haushaltsjahr sowohl die Erträge mit rd. 453.500 € als auch die an dieser Stelle ausgewiesenen Aufwendungen mit rd. 582.700 € unter dem Planansatz ab.

Für verschiedene Projekte im Bereich „Städtebaulicher Denkmalschutz der Altstadt Monschau“ liegt die grundsätzliche Anerkennung des durch die Stadt angemeldeten Zuschussbedarfes durch die Bezirksregierung Köln vor. Demnach wird für die angemeldeten Maßnahmen im Förderzeitraum 2016 bis 2019 eine Bezuschussung in Höhe von 80 % erwartet.

Auf Grund von Verzögerungen konnten im Haushaltsjahr 2016 nicht alle geplanten Maßnahmen umgesetzt werden, sodass es im Produkt 15-575-03 Städtebauförderung zu nachfolgenden Plan-Ist-Abweichungen kommt:

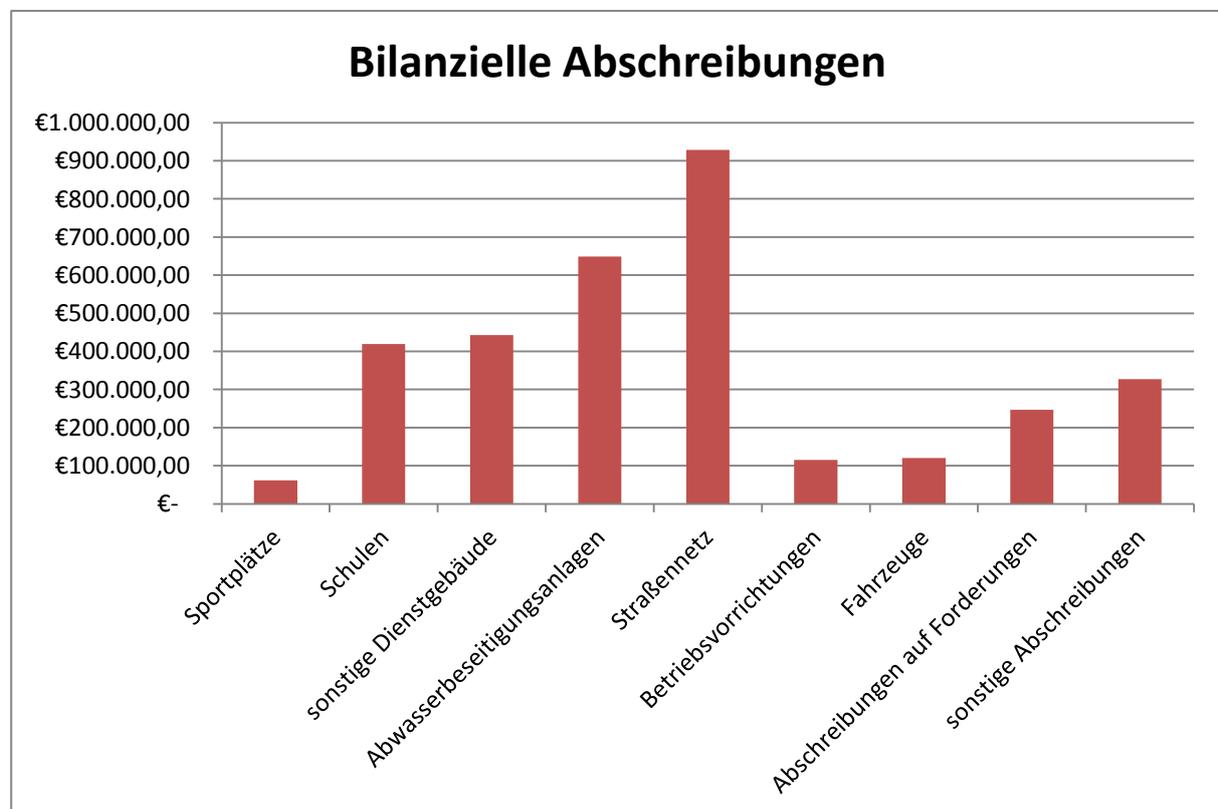


| Position | Produkt   | Sachkonto | Bezeichnung   | Ansatz<br>2016 | Ergebnis<br>2016 | Ansatz / Ist        |
|----------|-----------|-----------|---|----------------|------------------|---------------------|
| 2        | 15-575-03 | 414100    | Zuweisungen vom Land                                  | 553.591,00 €   | 459.150,00 €     | - 94.441,00 €       |
| 13       | 15-575-03 | 521100    | Unterhaltung der Grundstücke<br>und baulichen Anlagen | 354.400,00 €   | 111.429,43 €     | 242.970,57 €        |
| 13       | 15-575-03 | 529100    | Aufwendungen für sonstige<br>Dienstleistungen         | 97.500,00 €    | 54.512,80 €      | 42.987,20 €         |
| 15       | 15-575-03 | 531800    | Aufwendungen für Zuschüsse<br>an übrige Bereiche      | 240.089,00 €   | 230.696,00 €     | 9.393,00 €          |
|          |           |           |   |                | <b>Saldo:</b>    | <b>200.909,77 €</b> |

### **14 Bilanzielle Abschreibungen:**

Unter dieser Position der Ergebnisrechnung wird der Werteverzehr des kommunalen Vermögens abgebildet.

Nachfolgende Grafik zeigt die wesentliche Verteilung der Abschreibungen:





### Anmerkung zu Abschreibung auf Forderungen:

Festzuhalten ist, dass alle Forderungen mit ihrem Nennbetrag bilanziert werden, aber die Forderungen, deren Fälligkeiten länger als 1 Jahr in der Vergangenheit zurückliegt, im Rahmen einer sogenannten Abzinsung aufwandsmäßig unter hiesigem Sachkonto wertberichtigt werden. Für die nominell höchsten Forderungen wirkt sich die Abzinsung wie folgt aus:

| <b>Geschäftsvorfall</b>                       | <b>Forderungsbetrag</b> | <b>Abzinsungsfaktor</b> | <b>Korrekturbetrag</b> |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| Stärkungspaktmittel 2014                      | 1.188.821,28 €          | 0,898                   | 121.259,77 €           |
| Stärkungspaktmittel 2015                      | 1.188.821,28 €          | 0,948                   | 61.818,71 €            |
| Betriebskostenabrechnung 2014<br>Schulverband | 732.956,18 €            | 0,898                   | 74.761,53 €            |
| Betriebskostenabrechnung 2015<br>Schulverband | 763.677,76 €            | 0,948                   | 39.711,24 €            |

Wie dieser Übersicht zu entnehmen ist, wirkt sich ein verspäteter Ausgleich offener Forderungen – teilweise erheblich – auf die Werthaltigkeit der Forderungen im jeweiligen Jahresabschluss aus. Alleine die Wertberichtigung auf diese Forderungen hat einen Anteil von fast 300 T€ am Jahresfehlbetrag 2016 und führt in gleicher Höhe zu einer erheblichen Plan-Ist-Abweichung. Zusätzlich kommt es zu einem erheblichen Ungleichgewicht zwischen dem Ergebnis des jeweiligen Jahresabschlusses und dem Bankbestand bei den Kreditinstituten. Ein Anstieg des Kassenkredites und ein damit verbundenes (massives) Liquiditätsproblem ist die Folge. Die letztgenannte Problematik wird unter der Passiv-Bilanzposition 4.3 Verbindlichkeiten zur Liquiditätssicherung näher erläutert.

Weitere Ursachen für die erhebliche Abweichung zwischen Plan und Ist bei den Abschreibungen liegen neben einem der Datenlage bei Haushaltsaufstellung geschuldeten und dem positiven Delta bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten entsprechenden Mehraufwand von rd. 247 T€ in dem Umstand, dass in den zur Haushaltsplanung 2016 herangezogenen Auswertung für die Kalkulation der Abschreibung auf Straßen, Wege, Plätze der auf die Wirtschaftswege entfallende Betrag von rd. 220 T€ irrtümlich unberücksichtigt geblieben ist.

Zum Abschluss dieser Position wird ausdrücklich darauf hingewiesen, dass sich das Verhältnis aus Abschreibungen und Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten des gesamten Anlagevermögens positiv entwickelt und sich wie folgt darstellen lässt (vgl. auch Anlagespiegel / Sonderpostenspiegel):



| Position                                      | Beschreibung                  | Betrag<br>HH-Jahr 2015 | Betrag<br>HH-Jahr 2016 | Differenz   |
|---|-------------------------------|------------------------|------------------------|-------------|
| 14  | Bilanzielle<br>Abschreibungen | 2.930.834 €            | 3.033.936 €            | - 103.102 € |
| produkt-<br>übergreifend                      | Auflösung<br>Sonderposten     | 1.426.719 €            | 1.560.024 €            | 133.305 €   |
| prozentuale Förderung des<br>Anlagevermögens: |                               | 48,68%                 | 51,42%                 |             |

Die unter Position 14 bilanzielle Abschreibungen geführten Sachkonten für Abschreibungen an Forderungen (SK 573108), sonstige Abschreibungen einschließlich Sonderabschreibungen (SK 579100) sowie Kleinbetragsbereinigungen (SK 573109) bleiben bei der o.g. Berechnung unberücksichtigt.

## **15 Transferaufwendungen:**

Neben den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen stellen die Transferaufwendungen gemäß nachfolgender Tabelle die größte Aufwandsposition dar:

| Position | Beschreibung         | Ergebnis     | Ansatz       | Ergebnis     | Vergleich    | Vergleich               |
|----------|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------|
|          |                      | 2015         | 2016         | 2016         | Ansatz / Ist | Ergebnis<br>2015 / 2016 |
| 15       | Transferaufwendungen | 12.653.390 € | 13.561.647 € | 13.771.602 € | -209.955 €   | -1.118.212 €            |

Wie in den vergangenen Jahren auch hat sich die StädteRegion Aachen an den ungedeckten Kosten der Real- und Sekundarschule mit insgesamt 320.000 € beteiligt (Vgl. Position 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen, SK 414200). Der unter dem Sachkonto 531300 haushaltsmäßig veranschlagte und durch die Weiterleitung an den Schulverband aufwandsmäßig darzustellende Anteil in genannter Höhe bildet an dieser Stelle einen wesentlichen Teil der Aufwendungen.

In dem Produkt 05-313-01 Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber werden unter dem Sachkonto 533100 Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Mehraufwendungen in Höhe von rd. 98.600 € ausgewiesen. Diese Mehraufwendungen werden durch die im Oktober 2015 in Kraft getretene Änderung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes (FlüAG) und damit verbundene Mehrerträge unter dem Sachkonto 448100 Erstattungen vom Land ausgeglichen. Auf die Erläuterungen zu Position 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen wird verwiesen.

Auf Grund des unter Position 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen dargelegten kausalen Zusammenhanges zwischen IST-Aufkommen der Gewerbesteuer und der Gewerbesteuerumlage (SK 534100) bzw. der Finanzierungsbeteiligung Fonds



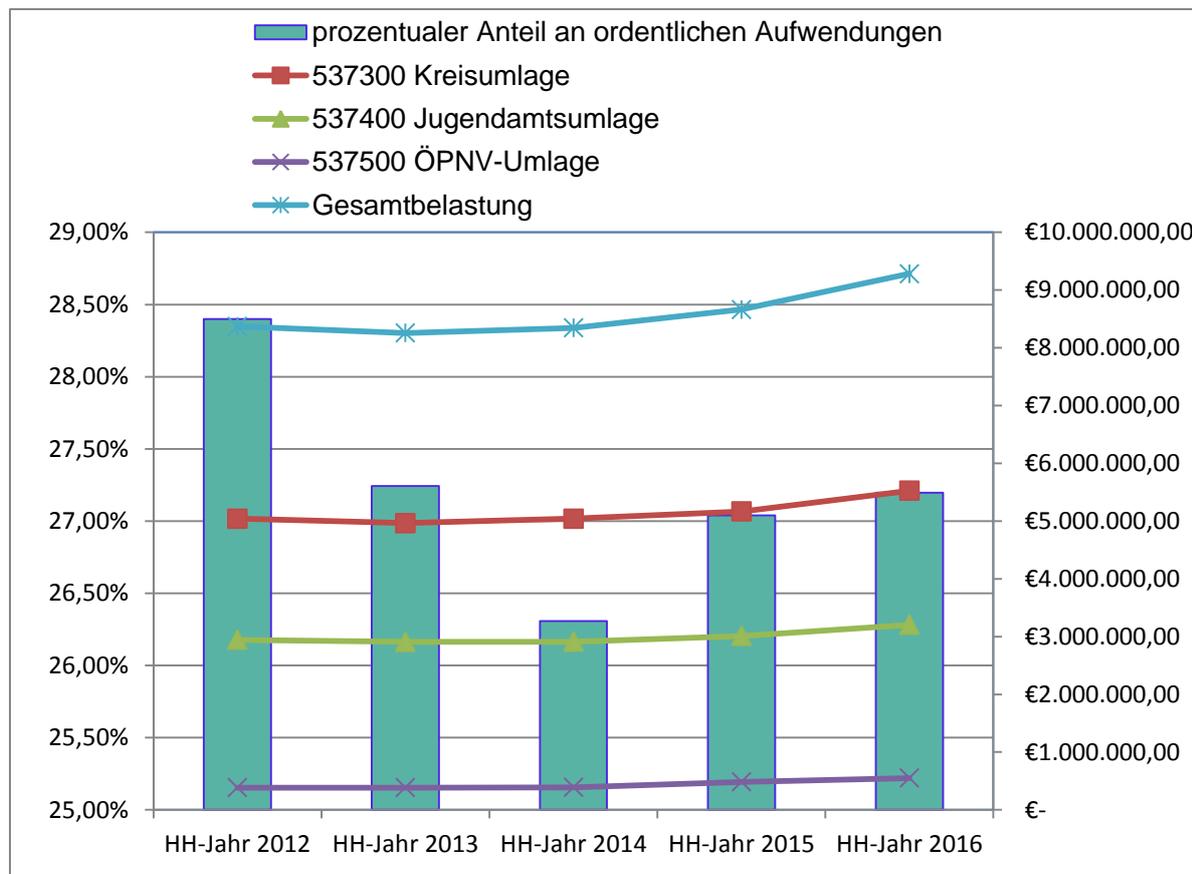
Deutscher Einheit (SK 534200) weisen die letztgenannten Sachkonten summiert Mehraufwendungen in Höhe von rd. 300.000 € aus.

Von besonderem Gewicht ist wiederum die StädteRegionsumlage mit ihren verschiedenen Ausprägungen. Im Ergebnis wurden nachfolgende Umlagebeträge festgesetzt und ergeben nachfolgende Abweichungen:

| Sach-konto | Beschreibung                     | Ergebnis<br>HH-Jahr 2015 | Ansatz<br>HH-Jahr 2016 | Ergebnis<br>HH-Jahr 2016 | Differenz<br>Ansatz / IST |
|------------|----------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 537300     | Kreisumlage                      | 5.167.762,33 €           | 5.526.429,00 €         | 5.526.428,88 €           | 0,12 €                    |
| 537400     | Jugendamts-<br>aufgaben          | 3.011.220,73 €           | 3.204.562,00 €         | 3.204.562,20 €           | - 0,20 €                  |
| 537500     | ÖPNV-Umlage                      | 485.220,40 €             | 550.082,00 €           | 551.712,60 €             | - 1.630,60 €              |
| 537530     | Abrechnung<br>Jugendhilfe (2014) | - €                      | 40.327,00 €            | - €                      | 40.327,00 €               |
|            | <b>Gesamtbetrag:</b>             | <b>8.664.203,46 €</b>    | <b>9.321.400,00 €</b>  | <b>9.282.703,68 €</b>    | <b>38.696,32 €</b>        |

In der Haushaltsplanung 2016 wurde einmalig ein Abrechnungsbetrag für die Jugendamtsumlage 2014 veranschlagt. Wie sich nunmehr herausgestellt hat, fällt die Umlage niedriger aus als geplant, sodass an dieser Stelle Minderaufwendungen in o.g. Höhe ausgewiesen werden.

Die Entwicklung der Städtereionsumlage sowie deren prozentualer Anteil an den ordentlichen Aufwendungen seit Beginn der Haushaltssanierung 2012 verdeutlicht die erhebliche Belastung für den städtischen Haushalt:



## 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen umfassen eine Bandbreite an Einzelaufwendungen, die von Anerkennungen für ehrenamtliche Tätigkeit über Mieten und Pachten bis hin zu Verfügungsmitteln und Fraktionszuwendungen reicht.

Insgesamt lässt sich das Ergebnis der sonstigen ordentlichen Aufwendungen wie folgt darstellen:

| Position | Beschreibung                      | Betrag<br>HH-Jahr 2015 | Ansatz<br>HH-Jahr 2016 | Betrag<br>HH-Jahr 2016 | Differenz<br>Ansatz / IST | Differenz<br>2015 / 2016 |
|----------|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|--------------------------|
| 16       | sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.110.700 €            | 1.928.934 €            | 2.166.624 €            | -237.690 €                | -55.925 €                |

An dieser Stelle wird nochmals auf die Gebührenkalkulationen für das Jahr 2018 mit den dazugehörigen Betriebsabrechnung 2016 verwiesen. Wie bereits unter Position 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte beschrieben sind die Überdeckungen aus den Betriebsabrechnungen als Sonderposten zu passivieren und in den Folgejahren ertragswirksam aufzulösen. Für das Haushaltsjahr 2016 ergeben sich nunmehr



nachfolgende Zuführungen zu den Sonderposten für den Gebührenaussgleich (SK 544700), die vor allem durch den erheblichen Überschuss in der Betriebsabrechnung für Abwasser in Höhe von 246.756 € einen erheblichen unvorhergesehenen Mehraufwand ausweisen:

| <b>Überschuss aus Betriebsabrechnung 2016</b> | <b>Zuführungsbetrag</b> | <b>Aufzulösen im HH-Jahr</b> |
|---|-------------------------|------------------------------|
| Winterdienst Straßen                          | 11.760,00 €             | 2018                         |
| Sommerreinigung                               | 200,00 €                | 2018                         |
| Altstadtreinigung                             | 60,00 €                 | 2018                         |
| Abwasser                                      | 246.756,00 €            | 2019 =<br>123.378 €          |
|   |                         | 2020 =<br>123.378 €          |
| <b>Gesamtsumme Zuführung:</b>                 | <b>258.776,00 €</b>     |                              |

Nachrichtlich wird darauf hingewiesen, dass die Auflösungen die entsprechenden Haushaltsjahre massiv entlasten!

Weitere wesentliche Gründe für die Planabweichung sind nicht veranschlagte, allerdings für das Haushaltsjahr 2016 eingebuchte Rückstellungen (SK 544800) für die Jahresabschlussprüfung 2016 (30.000) sowie für die GPA-Prüfung der Jahresabschlüsse 2009 – 2017 (saldiert: 17.000 €).

Wie bereits unter der Aktivbilanzposition 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände und Passivbilanzposition 3.4 Sonstige Rückstellungen näher erläutert, ist nach § 107b BeamStVG der (aufnehmende bzw.) abgebende Dienstherr anteilig an den Versorgungslasten zu beteiligen. Die Stadt Mönchsdorf hat demnach – als abgebender Dienstherr - ihre Erstattungsverpflichtungen in Höhe des Barwertes als „Sonstige Rückstellung“ jährlich anzupassen (Zuführung 2016 rd. 17.500 €).

## Finanzergebnis

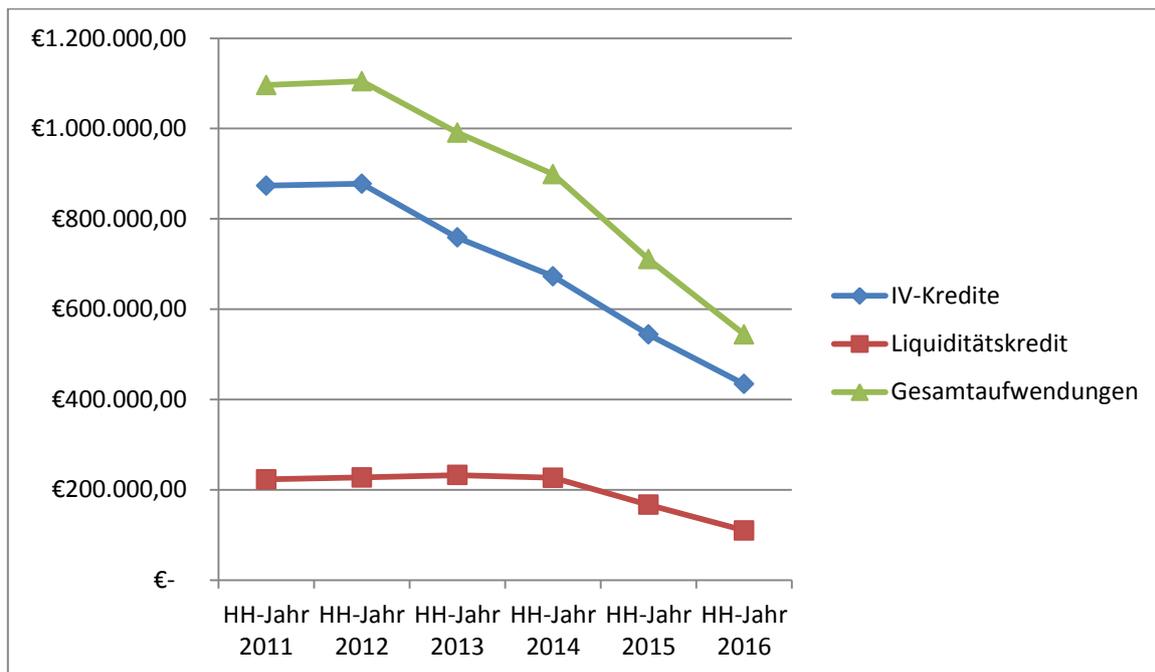
### 19 Finanzerträge:

Hierzu zählen insbesondere Gewinnausschüttungen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (11.800 €) sowie Zinserträge von Kreditinstituten für die unter der Passivposition 4.2 Verbindlichkeiten erläuterten „Zinsswaps“ auf Basis des 6-Monats-EURIBOR (rd. 3.300 €).

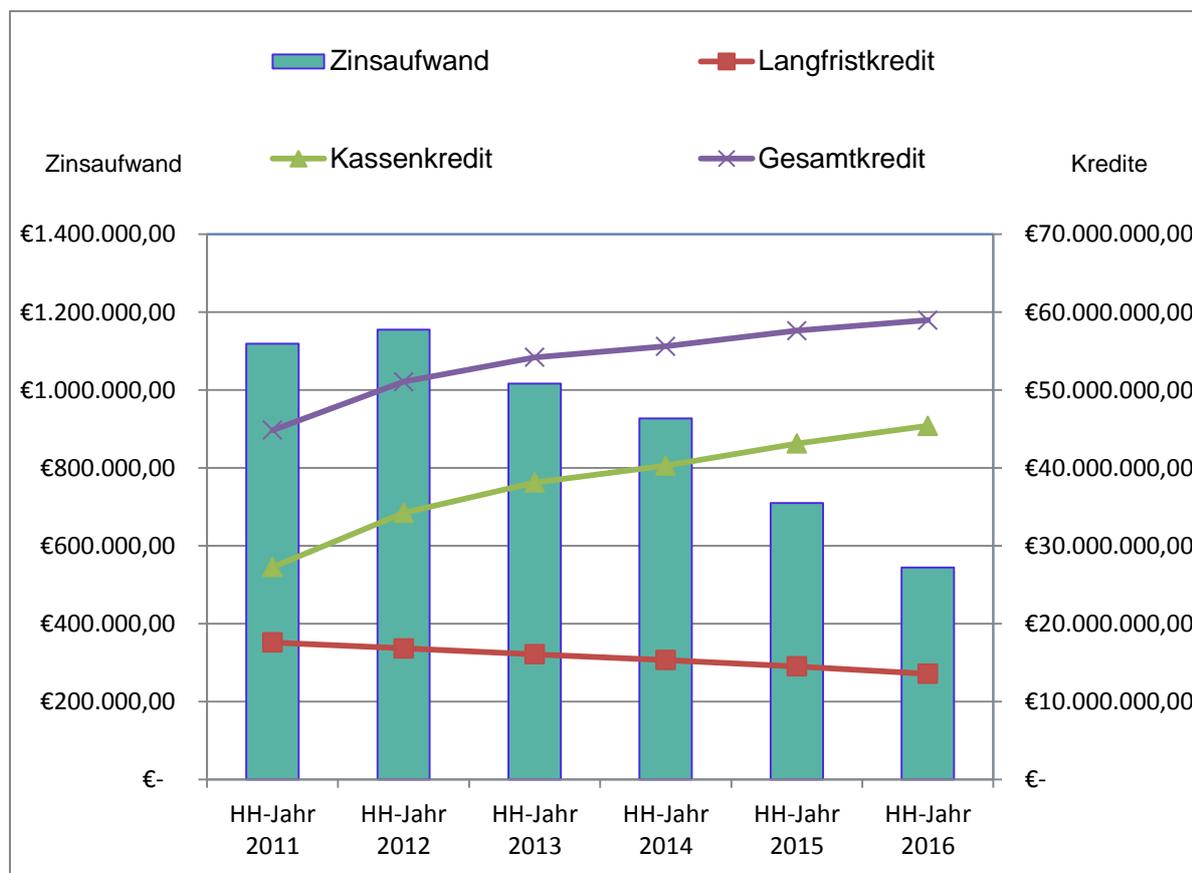


## 20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen:

Die Entwicklung der Zinsaufwendungen seit dem Haushaltsjahr 2011 lässt sich anhand nachfolgender Grafik veranschaulichen:



Dass der Zinsaufwand - trotz Anstieges des Liquiditätskredits – sinkt, ist auf ein aktives Zinsmanagement der Verwaltung zurückzuführen, das sich die Effekte der Niedrigzinsphase zu Nutze macht und sich dementsprechend „positiv“ auf den städtischen Haushalt auswirkt. Die nachfolgende Grafik verdeutlicht die günstige Zinsentwicklung und zeigt auf, dass trotz steigender Kredite die Zinsaufwendungen sinken:



## Außerordentliches Ergebnis

Im außerordentlichen Ergebnis wird der Saldo von Erträgen und Aufwendungen solcher Geschäftsvorfälle im Jahresabschluss der Stadt Monschau ausgewiesen, die sowohl im höchsten Maße ungewöhnlich wie selten, sowie von herausragender finanzieller Bedeutung für die Stadt Monschau sind. Eine Planung dieser Position der Ergebnisrechnung ist naturgemäß nicht vorgesehen.

Im Haushaltsjahr 2016 wurden lediglich außerordentliche Erträge aus der Kleinbetragsbereinigung in Höhe von 11,34 € ausgewiesen.

## 29 A Verrechnete Erträge und Aufwendungen aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen

Auf Grund der unter Position II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erläuterten gesetzlichen Neuregelung, wonach ab dem Haushaltsjahr 2013 nach § 43 Abs. 3 GemHVO Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von



Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW sowie aus der Wertveränderung von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind, wird der Gesamtergebnisplan um die lfd. Nr. 29A – 34 erweitert.

Diese gesondert ausgewiesenen Geschäftsvorfälle entfalten keine Ergebniswirksamkeit und wurden unter den entsprechenden Bilanzpositionen bereits ausführlich erläutert. Unter der PASSIV-Position 1.1 Allgemeine Rücklage werden diese zusätzlich einzeln zusammengefasst und ergeben nachfolgende Veränderung:

| Lfd.-Nr. | Sachkonto | Bezeichnung                 | Betrag             |
|----------|-----------|-----------------------------|--------------------|
| 30       | 454710    | Erträge aus der Veräußerung | 54.182,57 €        |
| 32       | 547710    | Aufwendungen aus dem Abgang | - 14.827,84 €      |
|          |           | <b>Saldo:</b>               | <b>39.354,73 €</b> |

## Zusammenfassung erhebliche Plan - / Ist- Abweichungen

Gemäß der vorangegangenen Erläuterungen übersteigen die ordentlichen Erträge wie auch die ordentlichen Aufwendungen die entsprechenden Plansätze wie folgt:

| Nr.       | Bezeichnung                  | Ansatz 2016             | Ergebnis 2016         | Abweichung            |
|-----------|------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 10        | ordentliche Erträge          | 31.665.992,00 €         | 33.812.675,13 €       | 2.146.683,13 €        |
| 17        | ordentliche Aufwendungen     | - 33.479.639,00 €       | - 34.132.684,26 €     | - 653.045,26 €        |
| <b>18</b> | <b>ordentliches Ergebnis</b> | <b>- 1.813.647,00 €</b> | <b>- 320.009,13 €</b> | <b>1.493.637,87 €</b> |

Die Ursachen für die Abweichung zwischen Plan- und Ist-Ergebnis sind Umstände, die bei der Aufstellung des Haushaltsplanes nicht vorhersehbar gewesen sind und in der nachfolgenden Übersichtstabelle nochmals zusammengefasst werden:



## Anhang zum Jahresabschluss 2016

| Position | Bezeichnung                                | Sach-<br>konto                                    | Bezeichnung   | Ansatz<br>2016    | Ergebnis<br>2016     | Abweichung            |
|----------|--|---|---|-------------------|----------------------|-----------------------|
| 01       | Steuern u. ähnliche Abgaben                | 401300  | Gewerbesteuer                                       | 5.271.200,00 €    | 5.992.749,25 €       | 721.549,25 €          |
|          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | produktübergreifend                               |   | 1.312.831,00 €    | 1.560.024,04 €       | 247.193,04 €          |
| 06       | Kostenerstattungen und Kostenumlage        | 448100  | Erstattungen v. Land                                | 863.500,00 €      | 2.147.327,74 €       | 1.283.827,74 €        |
| 11       | Personalaufwendungen                       | produktübergreifend                               |   | - 4.758.833,00 €  | - 5.019.599,40 €     | - 260.766,40 €        |
| 13       | Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen | 521100  | Unterhaltung Grundstücke u. bauliche Anlagen        | - 1.840.400,00 €  | - 1.269.438,17 €     | 570.961,83 €          |
|          |  | 521103  | Wartungsaufwand                                     | - 120,00 €        | - 102.689,88 €       | - 102.569,88 €        |
|          |  | 524111  | Wasser/Abwasser                                     | - 586.000,00 €    | - 697.231,06 €       | - 111.231,06 €        |
|          |  | 524112  | Stromkosten   | - 391.770,00 €    | - 435.190,61 €       | - 43.420,61 €         |
|          |  | 524113  | Reinigungskosten                                    | - 150.350,00 €    | - 51.330,48 €        | 99.019,52 €           |
|          |  | 524114  | Wärme, Heizung                                      | - 495.000,00 €    | - 631.253,38 €       | - 136.253,38 €        |
|          |  | 529100  | Aufwand f. sonstige Dienstleistungen                | - 2.553.514,00 €  | - 2.056.470,30 €     | 497.043,70 €          |
| 14       | bilanzielle Abschreibungen                 | produktübergreifend sowie V.3 Forderungskorrektur |   | - 2.471.923,00 €  | - 3.310.507,43 €     | - 838.584,43 €        |
|          | davon                                      | Wertberichtigung Forderungen                      |   | - €               | - 246.661,85 €       | {-246.661,85}         |
| 15       | Transferaufwendungen                       | produktübergreifend                               |   | - 13.561.647,00 € | - 13.771.602,18 €    | - 209.955,18 €        |
| 16       | sonstige ordentliche Aufwendungen          | 544700  | Zuführung z. Sonderposten f. den Gebührenaussgleich | - €               | - 258.776,00 €       | - 258.776,00 €        |
|          |  |   |   |                   | <b>Gesamtbetrag:</b> | <b>1.458.038,14 €</b> |



## VIII. Angaben zu ausgewählten Positionen der Finanzrechnung

Der Finanzplan gliedert sich in die drei Teilbereiche

- Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
- Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
- Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit.

Abweichungen des IST-Ergebnisses einzelner Auszahlungs- und Einzahlungspositionen in der Finanzrechnung von den damit korrespondierenden Aufwendungen und Erträgen in der Ergebnisrechnung können u.a. durch das Auseinanderfallen von Leistungszeitpunkt und Zahlungszeitpunkt verursacht werden (periodengerechte Zuordnung der Aufwendungen und Erträge). Daneben gibt es Vorgänge, die nur in der Ergebnisrechnung anfallen (z.B. Abschreibungen, Erträge Sonderposten, Zuführung zu Rückstellungen) bzw. die nur in der Finanzrechnung zu buchen sind (z.B. Investitionsauszahlungen, Veräußerung von Anlagevermögen oder Tilgung von Darlehen).

Im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit spiegelt die Finanzrechnung (Lfd.-Nr.: 01 – 17) in der Hauptsache die Erträge und Aufwendungen wider, welche zahlungswirksam geworden sind. Wie bereits mehrfach erläutert führt u.a. die verspätete Zahlung der Stärkungspaktmittel in Höhe von rd. 1.188 T€ zu einem erhöhten Forderungsbestand und in Folge dessen auch zu einem weiteren Anstieg des Liquiditätskredites. Gleichzeitig weicht an dieser Stelle auch die Ergebnis- von der Finanzrechnung erheblich wie folgt ab:

| Position | Sach-konto | Bezeichnung                 | Ansatz 2016        | Ergebnis 2016         |
|----------|------------|-----------------------------|--------------------|-----------------------|
| 02       | 412100     | Beadrfszuweisungen vom Land | 1.494.492,00 €     | 1.554.647,21 €        |
| 02       | 612100     | Beadrfszuweisungen vom Land | 1.494.492,00 €     | 365.825,93 €          |
|          |            |                             | <b>Abweichung:</b> | <b>1.188.821,28 €</b> |

Weitere wesentliche Abweichungen zu der Ergebnisrechnung ergeben sich naturgemäß im Bereich der Abschreibungen, der Zuführung zu und der Herabsetzung von Rückstellungen bzw. der Auflösung von Sonderposten, denn diese Erträge / Aufwendungen führen nicht zu einem Cash-Flow. Daher kann auf eine weitere detaillierte Einzelbetrachtung verzichtet werden.

Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Lfd.-Nr.: 18 – 31) entstehen im Zusammenhang mit der Anschaffung oder Herstellung neuer



Anlagegüter oder der wesentlichen Verbesserung vorhandener Güter (z.B. Fahrzeuge, Geräte, Maschinen, Gebäude, Straßen, Infrastruktureinrichtungen, Kanalleitungen usw.).

Schon mit der Haushaltssatzung 2010 hat der Stadtrat als eine Säule der Haushaltskonsolidierung beschlossen, keine neuen Investitionskredite mehr aufzunehmen. Das heißt, dass alle Investitionsmaßnahmen nur durch Zuwendungen, Beiträge oder Eigenmittel zu finanzieren, bzw. im Umkehrschluss nur solche Investitionsmaßnahmen in Angriff zu nehmen sind, die sich aus diesen Quellen finanzieren lassen.

Vorweg wird darauf hingewiesen, dass die Geschäftsvorfälle bei unentgeltlichen Übertragungen von Vermögensgegenständen, Eigenleistungen von Vereinen oder dem Bauhof in der Anlagenbuchhaltung nicht ohne Berücksichtigung von Finanzrechnungskonten darzustellen sind. Die Ausweisung des Aktivierungsbetrages des Vermögensgegenstandes erfolgt bei den Positionen für die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Lfd.-Nr. 24 – 29) und des dazugehörigen Sonderpostens unter den Positionen für die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Lfd.-Nr. 19 -22). Die im Haushaltsjahr 2015 wesentlichen Einzahlungs- und Auszahlungspositionen sowie die vorgenannten ergebnisneutralen nicht zahlungswirksamen Geschäftsvorfälle der Finanzrechnung werden unter Position 18, Nummer 2 erläutert.

## **18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen:**

Im Haushaltsjahr 2016 hat die Stadt Monschau rd. 1.643 T€ an Investitionszuschüssen erhalten.

### 1. Landeszuweisungen für

| <b>Bezeichnung</b>    | <b>Betrag</b>         |
|-----------------------|-----------------------|
| Investitionspauschale | 932.764,96 €          |
| Schulpauschale        | 288.154,00 €          |
| Feuerschutzpauschale  | 55.097,19 €           |
| Sportpauschale        | 40.000,00 €           |
| Rursammler            | 41.493,00 €           |
| <b>Gesamtbetrag:</b>  | <b>1.357.509,15 €</b> |

### 2. Weitere Zuschüsse, Ablösen etc.



| <b>Bezeichnung</b>  | <b>Betrag</b>      |
|---|--------------------|
| Fördermittel Naturpark Nordeifel                                      | 4.294,68 €         |
| Stellplatzablösen   | 5.740,00 €         |
| Erstattung Hausanschlusskosten  | 2.227,29 €         |
| Erstattung Eigenanteil<br>Investitionspauschale für das<br>MuK Konzen | 1.250,00 €         |
| <b>Gesamtbetrag:</b>  | <b>13.511,97 €</b> |

### 3. Ergebnisneutrale nicht zahlungswirksame Geschäftsvorfälle

Die eingangs erläuterten ergebnisneutralen nicht zahlungswirksamen Geschäftsvorfälle führen zu nachfolgender Darstellung (auf die Ausführungen unter der Bilanzposition wird verwiesen!):

| <b>Bilanz-<br/>position</b> | <b>Bezeichnung</b>         | <b>Geschäftsvorfall</b>  | <b>Betrag</b>       |
|-----------------------------|----------------------------|--|---------------------|
| 1.2.3.5                     | Straßennetz mit Wegen, pp. | unentgeltliche Übertragung Straßenvermögen<br>"Bahnhofstraße"  | 232.850,00 €        |
|                             | verschiedene               | weitere unentgeltliche Übertragungen, z.B. von<br>Wanderhütten | 39.332,55 €         |
|                             |                            | <b>Gesamtbetrag:</b>   | <b>272.182,55 €</b> |

### **19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen:**

Unter dieser Position konnten u.a. aus Grundstücksverkäufen und aus der Veräußerung von Betriebs- und Geschäftsausstattung Einzahlungen in Höhe von rd. 49.717,54 € erzielt werden.

### **24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden:**

Neben der unter der Position 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen dargestellten unentgeltlichen Übertragungen der Bahnhofstraße werden an dieser Stelle auch deren zusätzliche Sanierungskosten (109.000 €), die unentgeltliche Überlassung der Straßengrundstücke, Aufbauten und Abwasseranlagen im Bereich „Auf Beuel“ (200.543 €) und von Wanderhütten im Stadtwald (13.876 €) sowie die Auszahlungen für die Kosten von Hausanschlüssen nachgewiesen.



## **25 Auszahlungen für Baumaßnahmen:**

Die im Jahr 2016 für Baumaßnahmen getätigten Ausgaben entfallen im Wesentlichen mit rd. 84.000 € auf die Fertigstellung des ÖPNV-Platzes im Ortsteil Imgenbroich, mit rd. 381.000 € auf die Sanierung der Turnhalle Hauptschule, mit rd. 533.000 € auf Regenklärbecken und Retentionsbodenfilter im Bereich Gewerbegebiet Imgenbroich Nord-West und mit weiteren 115.000 € auf Abwasserbeseitigungsanlagen.

## **26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen:**

Wesentliche Ausgaben zu dieser Position ergeben sich aus der nachfolgenden Tabelle:

| Beschreibung                   | Betrag<br>HH-Jahr 2015 | wesentliche Zugänge  |
|--------------------------------|------------------------|--|
| Ersatzbeschaffung Festwerte    | 13.014,57 €            | Bücher für Bücherei, Motorsägen Forst  |
| Erwerb von Maschinen           | 42.907,72 €            | Böschungsmäher, Spreizer, Motorsäge, Elektro-Prüfgerät   |
| Erwerb von technischen Anlagen | 52.469,23 €            | zwei Parkscheinautomaten,<br>Durchflussmengenmessgerät, Tempo-Infoschilder                                 |
| Erwerb von Fahrzeugen          | 19.132,28 €            | Kastenwagen f. Elektroprüfung, Forst-Anhänger  |
| Erwerb von BGA                 | 20.393,48 €            | Druckluftflaschen, Handfunkgeräte,<br>Schornsteinfeger-Satz, Regalsystem, versch. Sport-<br>und Turngeräte |
| Erwerb von GWG                 | 52.616,72 €            | GWG für verschiedene städtische Gebäude  |
| <b>Gesamtbetrag:</b>           | <b>200.534,00 €</b>    |  |

Auf die Ausführungen unter der Bilanzposition 1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Fahrzeuge sowie die Position 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung wird verwiesen.

## **29 Sonstige Investitionsauszahlungen:**

Für Software-Lizenzen im Bereich der Sozial- und Personalverwaltung wurden im Jahr 2016 Zahlungen in Höhe von rd. 8.600 € getätigt, die unter dieser Position ausgewiesen werden.

Abschließend ist festzuhalten, dass im Haushaltsjahr 2016 zwar die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Lfd.-Nr. 24 – 29) die Einzahlungen (Lfd.-Nr.18 – 22) um rd. 357.000 € übersteigen, die Mehrauszahlungen aber durch „angesparte Einzahlungen“ aus den Vorjahren ausgeglichen werden (vgl. Erläuterungen zu Passiv-Bilanzposition 4.8 Erhaltene Anzahlungen).



| Position | Beschreibung                  | Ansatz<br>HH-Jahr 2016 | Betrag<br>HH-Jahr 2016 | nachrichtlich:<br>Betrag HH-Jahr<br>2015 |
|----------|-------------------------------|------------------------|------------------------|--|
| 23       | Einzahlungen aus IV-Tätigkeit | 1.837.994 €            | 1.715.873 €            | 2.238.392 €                              |
| 30       | Auszahlungen aus IV-Tätigkeit | -2.866.250 €           | -2.073.012 €           | - 2.485.554 €                            |
|          |                               |                        |                        |  |
|          |                               | <b>Summe:</b>          | <b>-357.139 €</b>      | <b>- 247.162 €</b>                       |

Das bedeutet im Umkehrschluss, dass auch im Haushaltsjahr 2016 der Anforderung, alle Investitionsmaßnahmen nur durch Zuwendungen, Beiträge oder Eigenmittel zu finanzieren, Rechnung getragen wurde.

Im Bereich der Finanzierungstätigkeit (fd.-Nr.:32 – 37) wird die Aufnahme von Darlehen und deren Tilgung abgebildet.

### **33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen:**

Im Haushaltsjahr 2016 ist kein Geschäftsvorfall unter dieser Position abzubilden.

### **34 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung:**

Im Jahr 2016 erhöhte sich das Volumen der Kredite zur Liquiditätssicherung um 4.287.531,75 € (Vgl. Verbindlichkeitsspiegel u. Nr. 36).

### **35 Tilgung und Gewährung von Darlehen:**

Hier werden Auszahlungen für Tilgungsleistungen und für die Umschuldung von Krediten verbucht. Insgesamt wurden nur Auszahlungen in Höhe von rd. 935.000 € zur Tilgung getätigt.

### **36 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung:**

Hier werden Auszahlungen für die Umschuldung von Kassenkrediten verbucht. Insgesamt wurden Auszahlungen in Höhe von 2.000.000 € zu diesem Zweck getätigt.



## **IX. Sonstige Angaben**

### **Nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen**

Abrechnungen von Erschließungsbeiträgen aus fertig gestellten Maßnahmen nach dem Baugesetzbuch und Straßenbaubeiträgen nach dem Kommunalabgabengesetz stehen zum 31.12.2015 nicht aus.

### **Finanzielle Verpflichtungen der Stadt Monschau**

Die erheblichen, künftigen finanziellen Verpflichtungen gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO sind dem Anhang als Anlage beigefügt. Verpflichtungen aus Leasingverträgen bestehen nicht.

### **Bürgschaftsverpflichtungen**

Gemäß § 44 Abs. 2 GemHVO wird darauf hingewiesen, dass die Stadt Monschau zum Bilanzstichtag 31.12.2016 Bürgschaftsverpflichtungen in Höhe von insgesamt 6.254.074 € übernommen hat.

Diese sind als Anlage zum Verbindlichkeitspiegel dargestellt. Begünstigte sind der TV Konzen, die HIMO Vermögensgesellschaft mbH, die WfG StädteRegion Aachen mbh sowie die Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft. Die im Haushaltsjahr 2014 abgegebene Patronatserklärung zugunsten der Monschauer Bauland GmbH von 25.000 € wurde mit Ratsbeschluss vom 01.09.2015 auf 37.500 € erhöht.

### **Örtliche Nutzungsdauern**

Die Abschreibungstabelle nach § 35 Abs. 3 GemHVO liegt als Anlage bei. Veränderungen gegenüber den vorherigen Jahresabschlüssen sind grau hinterlegt und resultieren aus der Übernahme von LED-Straßenbeleuchtungsanlagen (Nr. 2.15 / Nr. 2.16) sowie einem nicht aufgeführten elektrischen Händetrockner für WC-Anlagen (Nr. 4.29-2).

Besonders hingewiesen sei auf die von den Sätzen in dieser Tabelle abweichenden Nutzungsdauern für die kommunalen Wirtschaftswege sowie bauliche und technische Anlagen der Sonderbauwerke in der Abwasserbeseitigung.

### **Gebührenhaushalte**

Die Summe der in den Gebührenhaushalten zum Ende des Jahres 2016 anhand der Betriebsabrechnungen der Jahre 2012 - 2016 festgestellten Unterdeckungen /



Fehlbeträge, die die Stadt Monschau in den nächsten 4 Jahren zur nachträglichen Deckung veranschlagen wird, belaufen sich für den Gebührenhaushalt

**a) Abwasserbeseitigung:**

Unterdeckung aus der Betriebsabrechnung 2014: **-158.147 €**

Zu jeweils 50 % wird die Unterdeckung aus der Abrechnung 2014 in den Haushaltsjahren 2016 und 2017 berücksichtigt.

Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2015: **315.871 €**

Im Haushaltsjahr 2017 = 167.428 €

Im Haushaltsjahr 2018 = 148.443 €

Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2016: **246.765 €**

Im Haushaltsjahr 2019 = 123.378 €

Im Haushaltsjahr 2020 = 123.378 €

**b) Straßenreinigung**

**Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2014:**

1. Winterdienst Gehweg 20.928 € (50% Auflösung im Haushaltsjahr 2017 / 2018)

**Unterdeckungen aus der Betriebsabrechnung 2015:**

1. Winterdienst Gehweg -4.402,00 € (Auflösung im Haushaltsjahr 2017)

**Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2015:**

2. Altstadtreinigung 280,00 € (Auflösung im Haushaltsjahr 2017)
3. Winterdienst Straßen 4.150,00 € (Auflösung im Haushaltsjahr 2017)

**Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2016:**

1. Altstadtreinigung 60,00 € (Auflösung im Haushaltsjahr 2017)
2. Sommerreinigung 200,00 € (Auflösung im Haushaltsjahr 2017)
3. Winterdienst Straßen 11.760,00 € (Auflösung im Haushaltsjahr 2017)

**Unterdeckungen aus der Betriebsabrechnung 2016:**

1. Winterdienst Gehweg -4.512,00 € (Auflösung im Haushaltsjahr 2018)

**c) Abfallbeseitigung**



### **Unterdeckungen aus der**

- |  |               |
|--|---------------|
| 1. Betriebsabrechnung 2013:                                      | - 23.857,00 € |
| (HHJ 2015: -7.952 €; HHJ 2016: -7.952 €; HHJ 2017: - 7.953 €)    |               |
| 2. Betriebsabrechnung 2014:                                      | -64.824,00 €  |
| (HHJ 2016: -21.608 €; HHJ 2017: -21.608 €; HHJ 2018: - 21.608 €) |               |
| 3. Betriebsabrechnung 2015:                                      | -35.510,00 €  |
| (HHJ 2017: -11.837 €; HHJ 2018: - 11.837 €; HHJ 2019: -11.836 €) |               |
| 4. Betriebsabrechnung 2016:                                      | -20.045,00 €  |
| (HHJ 2018: -7.348 €; HHJ 2019: - 7.348 €; HHJ 2020: -7.348 €)    |               |

**Nachrichtlich** wird darauf hingewiesen, dass die Kostenüber- und -unterdeckungen aus dem Bereich des Bestattungswesens ab der Gebührenkalkulation für das Haushaltsjahr 2012 gem. Beschluss des Rates der Stadt Monschau vom 13.12.2011 nicht mehr berücksichtigt werden. Da es sich beim Bestattungswesen um eine einmalige Gebühr handelt, soll nur der tatsächliche Kostenaufwand innerhalb des Kalkulationszeitraumes berücksichtigt werden.

### **Stellenplan**

Der Stellenplan 2016 weist insgesamt 86,34 Stellen aus. Bezogen auf die zwei Beschäftigungsbereiche (Beamte und tariflich Beschäftigte) ergibt sich folgende Übersicht:

|                      | <b>Stellenplan<br/>2015</b> | <b>Stellenplan<br/>2016</b> | <b>Veränderung</b> |
|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|
| Beamte               | 20,42                       | 21,6                        | 1,18               |
| tarifl. Beschäftigte | 65,92                       | 63,75                       | -2,17              |
| <b>Insgesamt</b>     | <b>86,34</b>                | <b>85,35</b>                | <b>-0,99</b>       |

Wie im Lagebericht nachfolgend näher erläutert, stützt sich der nach dem Stärkungspaktgesetz geforderte Haushaltssanierungsplan 2012 bis 2021 auf insgesamt vier Säulen. Unter anderem sind deutliche Aufwandsminderungen im Personalbereich durch konsequente Nicht-Besetzung frei werdender Stellen und daran anknüpfende Aufgabenkritik geplant, deren Auswirkungen sich an der außerhalb der Rückstellungen stattfindenden Reduzierung des Personalaufwandes (vgl. Position 11 Personalaufwand) und an der Entwicklung des Stellenplanes nachvollziehen lassen.



## **Bericht über Vorgänge von besonderer Bedeutung und örtliche Besonderheiten**

Die vorstehenden Ausführungen ermöglichen einen umfassenden Einblick und Überblick über die Finanzsituation der Stadt Monschau.

Über Vorgänge besonderer Bedeutung und Besonderheiten sind Hinweise oder Berichterstattungen nicht erforderlich.

## **X. Anlagen zum Anhang**

- **Abschreibungstabelle nach § 35 Abs. 3 GemHVO für die Stadt Monschau**
- **Anlagenspiegel**
- **Sonderpostenspiegel**
- **Forderungsspiegel**
- **Verbindlichkeitspiegel**
- **Übersicht über den Stand der Bürgschaftsverpflichtungen**
- **Rückstellungsspiegel**
- **Übersicht über die wesentlichen Verträge und finanziellen Verpflichtungen der Stadt Monschau**
- **Beteiligungsbericht**

**Abschreibungstabelle nach § 35 Abs. 3 GemHVO NKF NW  
für die Stadt Monschau**

| Nr.         | Vermögensgegenstand   | Nutzung in Jahren<br>(NKF-Rahmen) | Nutzung in Jahren<br>(Monschau)        | RAT<br>Bisherige<br>Nutzung | Bemerkungen  |
|-------------|---|-----------------------------------|--|-----------------------------|--|
| <b>1.00</b> | <b>Gebäude und bauliche Anlagen</b>   |                                   |  |                             |  |
| 1.01.1      | Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (baulicher Teil)                                   | 30 - 40                           | keine Abschreibung,<br>Erinnerungswert | .                           | Sonderbauwerke<br>Bilanzierung durch WVER                          |
| 1.01.2      | Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (baulicher Teil)                                   | 30 - 40                           | <b>30</b>                              |                             | Sonderbauwerke<br>Bilanzierung durch Stadt<br>wie Gebührenhaushalt |
| 1.02        | Abwasserkanäle  | 50 - 80                           | <b>80</b>                              |                             |  |
| 1.03        | Auslaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen<br>(Bauwerke)                              | 30 - 50                           | <b>50</b>                              |                             |  |
| 1.04        | Baracken, Behelfsbauten, Schutzhütten   | 20 - 40                           | <b>20</b>                              | <b>40</b>                   |  |
| 1.05        | Einlaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen<br>(Bauwerke)                              | 30 - 50                           | <b>50</b>                              |                             |  |
| 1.06        | Feuerwehrgerätehäuser (massiv)  | 40 - 80                           | <b>70</b>                              | <b>80</b>                   |  |
| 1.07        | Feuerwehrgerätehäuser (sonstige Bauweise)   | 20 - 40                           | <b>30</b>                              | <b>40</b>                   |  |
| 1.08        | Freibäder (bauliche Anlagen)  | 30 - 50                           | <b>40</b>                              | <b>50</b>                   |  |
| 1.09.1      | Garagen Wohnhaus (massiv)   | 40 - 60                           | <b>50</b>                              | <b>60</b>                   |  |
| 1.09.2      | Garagen Wohnhaus (sonstige Bauweise)  | 20 - 40                           | <b>30</b>                              | <b>40</b>                   |  |
| 1.10.1      | Garagen sonstige Gebäude (massiv)   | 40 - 60                           | <b>50</b>                              | <b>60</b>                   |  |
| 1.10.2      | Garagen sonstige Gebäude (sonstige Bauweise)  | 20 - 40                           | <b>30</b>                              | <b>40</b>                   |  |
| 1.11.1      | Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-,<br>Jugendheime (massiv)            | 40 - 80                           | <b>70</b>                              | <b>80</b>                   |  |
| 1.11.2      | Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-,<br>Jugendheime (sonstige Bauweise) | 20 - 40                           | <b>30</b>                              | <b>40</b>                   |  |
| 1.12        | Geschäftshäuser (auch gemischt genutzt mit Wohnungen)                                   | 50 - 80                           | <b>60</b>                              | <b>80</b>                   |  |
| 1.13        | Hallen (massiv)   | 40 - 60                           | <b>50</b>                              | <b>60</b>                   |  |
| 1.14        | Hallen (sonstige Bauweise)  | 20 - 40                           | <b>30</b>                              | <b>40</b>                   |  |
| 1.15        | Hallenbäder (massiv)  | 40 - 70                           | <b>70</b>                              |                             |  |
| 1.16        | Heime, Personal- und Schwestern-, Alten-, Kinder-                                       | 40 - 80                           | <b>70</b>                              | <b>80</b>                   |  |
| 1.17        | Hochwasserschutzanlagen (dauerhafte), z.B. Deiche                                       | 70 - 100                          | <b>100</b>                             |                             |  |
| 1.18        | Industriegebäude, Werkstätten (mit und ohne Sozialtrakt)                                | 40 - 60                           | <b>60</b>                              |                             |  |
| 1.19.1      | Kirchen, Kapellen   | 60 - 80                           | <b>80</b>                              |                             | auf eigenem Grund und Boden  |
| 1.19.2      | Kirchen, Kapellen   | 60 - 80                           | <b>80</b>                              |                             | auf fremden Grund und Boden  |
| 1.20.1      | Kindergärten, Kindertagesstätten (massiv)   | 40 - 80                           | <b>70</b>                              | <b>80</b>                   |  |
| 1.20.2      | Kindergärten, Kindertagesstätten (sonstige Bauweise)                                    | 20 - 40                           | <b>30</b>                              | <b>40</b>                   |  |
| 1.21        | Krankenhäuser   | 40 - 60                           | <b>60</b>                              |                             |  |
| 1.22        | Krematorien   | 50 - 60                           | <b>60</b>                              |                             |  |
| 1.23        | Lager (massiv)  | 40 - 60                           | <b>50</b>                              | <b>60</b>                   |  |
| 1.24        | Lager (sonstige Bauweise)   | 20 - 40                           | <b>30</b>                              | <b>40</b>                   |  |
| 1.25.1      | Leichenhallen, Trauerhallen, Aufbahrungsstätten   | 60 - 80                           | <b>80</b>                              |                             | auf eigenem Grund und Boden,<br>Gebührenhaushalt 100 Jahre         |
| 1.25.2      | Leichenhallen, Trauerhallen, Aufbahrungsstätten   | 60 - 80                           | <b>80</b>                              |                             | auf fremden Grund und Boden,<br>Gebührenhaushalt 100 Jahre         |
| 1.26        | Parkhäuser, Tiefgaragen (massiv)  | 30 - 50                           | <b>50</b>                              |                             |  |
| 1.27        | Pumpenhäuser  | 20 - 50                           | <b>30</b>                              | <b>50</b>                   | s. Sonderbauwerke 1.01ff   |
| 1.28        | Rettungswachen (massiv)   | 40 - 80                           | <b>70</b>                              | <b>80</b>                   |  |
| 1.29        | Rettungswachen (sonstige Bauweise)  | 20 - 40                           | <b>30</b>                              | <b>40</b>                   |  |
| 1.30        | Schleusen, Wehre (Stahl oder Beton)   | 40 - 50                           | <b>50</b>                              | <b>50</b>                   |  |
| 1.31        | Schleusen, Wehre (sonstige Bauweise)  | 20 - 30                           | <b>30</b>                              |                             |  |
| 1.32        | Schulgebäude (massiv)   | 40 - 80                           | <b>70</b>                              | <b>80</b>                   |  |
| 1.33        | Schulgebäude (sonstige Bauweise)  | 20 - 40                           | <b>30</b>                              | <b>40</b>                   |  |
| 1.34        | Silobauten (Beton)  | 28 - 33                           | <b>33</b>                              |                             |  |

**Abschreibungstabelle nach § 35 Abs. 3 GemHVO NKF NW  
für die Stadt Monschau**

| Nr.         | Vermögensgegenstand   | Nutzung in Jahren<br>(NKF-Rahmen) | Nutzung in Jahren<br>(Monschau) | Bisherige Nutzung | Bemerkungen  |
|-------------|---|-----------------------------------|---------------------------------|-------------------|--|
| 1.35.1      | Silobauten (Stahl)  | 17 - 25                           | 25                              |                   |  |
| 1.35.2      | Silobauten (Kunststoff)   | 17 - 25                           | 17                              |                   |  |
| 1.36.1      | Sportanlagen, massiv (nur Sozialgebäude u.a. Funktionsgebäude)                            | 40 - 60                           | 60                              |                   |  |
| 1.36.2      | Sportanlagen, sonstige Bauweise (nur Sozialgebäude u.a. Funktionsgebäude)                 |                                   | 30                              |                   |  |
| 1.36.3      | Sportanlagen / Freisportanlagen   |                                   | 25                              |                   |  |
| 1.36.4      | Schwingboden / Prallwand Turnhalle (bei reinen Sporthallen)                               |                                   | 25                              |                   | Betriebsvorrichtung, Nutzungsdauer Herstellerangaben |
| 1.37        | Straßenabläufe einschl. Anschlusskanäle   | 50 - 80                           | 80                              |                   | wie Gebührenhaushalt                                 |
| 1.38        | Transformatoren- und Schalrhäuser, Trafostationshäuser                                    | 20 - 50                           | 30                              | 50                |  |
| 1.39        | Tunnel  | 70 - 80                           | 80                              |                   |  |
| 1.40        | Verwaltungsgebäude (massiv)   | 40 - 80                           | 70                              | 80                |  |
| 1.41        | Verwaltungsgebäude (sonstige Bauweise)  | 20 - 40                           | 30                              | 40                |  |
| 1.42        | Wassertürme   | 40 - 50                           | 50                              |                   |  |
| 1.43        | Wohncontainer   | 10 - 20                           | 20                              |                   |  |
| 1.44        | Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)  | 50 - 80                           | 70                              | 80                |  |
| 1.45        | Wartehallen (Stahl-/Glas-Konstruktion)  |                                   | 20                              |                   |  |
| <b>2.00</b> | <b>Straßen, Wege, Plätze<br/>(Grundstückseinrichtungen)</b>                               |                                   |                                 |                   |  |
| 2.01        | Betonmauer, Ziegelmauer   | 20 - 40                           | 40                              |                   |  |
| 2.02        | Brücken (Holzkonstruktion)  | 20 - 40                           | 20                              | 40                |  |
| 2.03        | Brücken (Mauerwerk, Beton- oder Stahlkonstruktion, Verbundsystem)                         | 50 - 100                          | 70                              | 100               |  |
| 2.04        | Gewässerausbau naturnah, offene Gräben  | 20 - 50                           | 50                              |                   |  |
| 2.05        | Kompostdeponie, -plätze, Halden   | 10 - 25                           | 25                              |                   |  |
| 2.06        | Löschwasserteiche   | 20 - 40                           | 40                              |                   |  |
| 2.07        | Straßen- und Stadtmobiliar  | 10 - 30                           | 30                              |                   |  |
| 2.08.1      | Spielplätze, Bolzplätze<br>(hier: besondere Befestigungen/Wege/Plätze)                    | 10 - 15                           | 15                              |                   |  |
| 2.08.2      | Spielgeräte (auf Aussenspielflächen; Indoor s. 4.00ff)                                    | 8 - 10                            | 10                              |                   |  |
| 2.09        | Sportplätze (Kunst-/Rasen- und Hartplätze)  | 20 - 25                           | 25                              |                   |  |
| 2.10        | Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen) Wege, Plätze, Parkflächen                       | 30 - 60                           | 50                              | 60                |  |
| 2.11.1      | Wege, Plätze, Parkflächen (in einfacher Bauart)   | 10 - 30                           | 20                              |                   |  |
| 2.11.2      | Wegeschranken   |                                   | 10                              |                   |  |
| 2.12        | Friedhofsflächen (Herrichtung unbefestigter Flächen)                                      |                                   | 100                             |                   | wie Gebührenhaushalt                                 |
| 2.13        | Friedhofsflächen -befestigt-, (Wege, Plätze)  |                                   | 50                              |                   | wie Gebührenhaushalt                                 |
| 2.14        | Parkanlagen, Grünanlagen, Zuananlagen (besondere Aufbauten/-anlagen)                      | 10 - 15                           | 15                              |                   |  |
| 2.15        | Straßenbeleuchtung (Standardausführung)   |                                   | 25                              |                   |  |
| 2.16        | Straßenbeleuchtung (LED)  |                                   | 25                              |                   |  |
| <b>3.00</b> | <b>Technische Anlagen (Betriebsanlagen)</b>   |                                   |                                 |                   |  |
| 3.01.1      | Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen)                          | 10 - 33                           | 15                              |                   | Bilanzierung durch WVER                              |
| 3.01.2      | Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen)                          | 10 - 33                           | 15                              |                   | Bilanzierung durch Stadt                             |
| 3.02        | Alarmgeber, Alarmanlagen  | 5 - 15                            | 15                              |                   |  |
| 3.03        | Aufzüge (mobil), Hublifte, Hebebühnen, Arbeitsbühnen                                      | 10 - 25                           | 25                              |                   |  |
| 3.04        | Bahnkörper, Gleisanlagen, Gleiseinrichtungen, Weichen                                     | 15 - 33                           | 33                              |                   |  |
| 3.05        | Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer   | 10 - 20                           | 20                              |                   |  |
| 3.06        | Beleuchtungsanlagen, Flutlichtanlagen (soweit nicht Aufbauten oder Infrastrukturvermögen) | 20 - 30                           | 30                              |                   |  |
| 3.07        | Beschallungsanlagen (soweit nicht Aufbauten)  | 5 - 15                            | 15                              |                   |  |
| 3.08        | Blockheizkraftwerke (Kraft-Wärmekopplungsanlagen)   | 10 - 20                           | 20                              |                   |  |
| 3.09        | Dampfkessel, Dampfmaschinen, Dampfturbinen, Dampfversorgungsleitungen                     | 10 - 20                           | 20                              |                   |  |
| 3.10        | Druckluftanlagen, Kompressoren  | 5 - 15                            | 15                              |                   |  |

**Abschreibungstabelle nach § 35 Abs. 3 GemHVO NKF NW  
für die Stadt Monschau**

| Nr.         | Vermögensgegenstand  | Nutzung in Jahren<br>(NKF-Rahmen) | Nutzung in Jahren<br>(Monschau) | Bisherige Nutzung | Bemerkungen  |
|-------------|--|-----------------------------------|---------------------------------|-------------------|--|
| 3.11        | Druckrohrleitungen   | 20 - 40                           | 40                              |                   |  |
| 3.12        | Gasleitungen   | 40 - 45                           | 45                              |                   |  |
| 3.13        | Heiß- und Kaltluftanlagen, Abzugsvorrichtungen, Ventilatoren, Klimaanlage (soweit nicht Aufbauten) | 10 - 15                           | 15                              |                   |  |
| 3.14        | Heizkanäle   | 40 - 50                           | 50                              |                   |  |
| 3.15        | Kabelnetze (auch Rohre, Schächte)  | 20 - 25                           | 25                              |                   |  |
| 3.16        | Leitstellentechnik   | 5 - 15                            | 15                              |                   |  |
| 3.17.1      | Mess- und Prüfgeräte   | 8 - 12                            | 12                              |                   |  |
| 3.17.2      | Mess- und Warngeräte (z.B. für den Explosionsschutz)   |                                   | 12                              |                   |  |
| 3.18        | Notstromaggregate, Stromgeneratoren, -umformer, Gleichrichter                                      | 15 - 20                           | 20                              |                   |  |
| 3.19        | Ozonsmessstation, Umweltmessstation  | 8 - 12                            | 12                              |                   |  |
| 3.20        | Photovoltaikanlagen  | 20 - 25                           | 25                              |                   |  |
| 3.21        | Solaranlagen   | 10 - 15                           | 15                              |                   |  |
| 3.22        | Stromverteileranlagen  | 10 - 15                           | 15                              |                   |  |
| 3.23        | Telekommunikationseinrichtungen, Betriebsfunkanlagen, Antennenmasten                               | 10 - 15                           | 15                              |                   |  |
| 3.24        | Verkehrsrechner (Verkehrsleitsystem)   | 10 - 15                           | 15                              |                   |  |
| 3.25        | Videoanlagen, Überwachungsanlagen  | 5 - 15                            | 15                              |                   |  |
| 3.26        | Waschanlage, Waschstraße   | 5 - 15                            | 15                              |                   |  |
| 3.27        | Wasseraufbereitungsanlagen, Wasserenthärtungsanlagen, Wasserreinigungsanlagen                      | 10 - 15                           | 15                              |                   |  |
| 3.28        | Windkraftanlagen   | 15 - 20                           | 20                              |                   |  |
| 3.29        | Hoch- und Niederspannungsleitungen der Stromwirtschaft   | 25 - 35                           | 35                              |                   |  |
| 3.30        | Aufrufanlagen, Gegensprechanlagen (sofern nicht Aufbauten)   |                                   | 15                              |                   |  |
| 3.31        | Infotafeln, Anzeigetafeln, Litfasssäulen, Infoterminals (sofern nicht Aufbauten)                   |                                   | 10                              |                   |  |
| 3.32        | Verkaufsautomaten z.B. für Eintrittskarten (sofern nicht Aufbauten)                                |                                   | 12                              |                   |  |
| 3.32.1      | Fahrkartenverkaufsautomat, Fahrkartenentwerter   | 8 - 12                            | 12                              |                   |  |
| 3.32.2      | Getränkeautomat  |                                   | 10                              |                   |  |
| 3.32.3      | Parkscheinautomat  | 8 - 12                            | 12                              |                   |  |
| 3.33        | Entsorgungssäulen  |                                   | 20                              |                   |  |
| 3.34        | Trennwand (motorisiert), z.B. in Sporthallen, Trennvorhang   |                                   | 25                              |                   | Betriebsvorrichtung, Nutzungsdauer Herstellerangaben |
| 3.35        | Akkustische Lichtsignalanlagen, Notbeleuchtung, Lichtrufanlagen                                    | 8                                 |                                 |                   | Betriebsvorrichtung ND gem. Bundesfinanzministerium  |
| <b>4.00</b> | <b>Maschinen und Geräte</b>  |                                   |                                 |                   |  |
| 4.01        | Maschinen und Geräte   | 5 - 20                            | 20                              |                   |  |
| <b>4.10</b> | <b>Bearbeitungsmaschinen</b>   |                                   |                                 |                   |  |
| 4.11        | Bohrmaschine, Sägen, Schleifmaschinen, -bock   | 5 - 8                             |                                 | 8                 |  |
| 4.11.1      | mobile (z.B. Akkuschrauber)  |                                   | 5                               |                   |  |
| 4.11.2      | stationär (z.B. Tischbohrmaschinen)  |                                   | 8                               |                   |  |
| 4.12        | Bohr-/Stemmhämmer, Pressluftschlämmer  | 5 - 8                             | 7                               |                   |  |
| 4.13        | Schneidemaschinen, Steintrennmaschine  |                                   | 10                              |                   |  |
| 4.14        | Fräs-, Hobel-, Poliermaschinen   |                                   |                                 |                   |  |
| 4.14.1      | mobile   |                                   | 15                              |                   |  |
| 4.14.2      | stationär  |                                   | 8                               |                   |  |
| 4.15        | Schweißgeräte und Lötgeräte  |                                   | 15                              |                   |  |
| 4.16        | Stampfer, Rüttelplatten, Ramme   | 10 - 20                           | 15                              | 20                |  |
| 4.17        | Druckereimaschinen und ähnliches   | 13 - 15                           | 15                              |                   |  |
| 4.18        | Nähmaschinen   |                                   | 10                              |                   |  |
| 4.19        | sonstige Be- und Verarbeitungsmaschinen  |                                   | 10                              |                   |  |
| <b>4.20</b> | <b>Betriebsausstattung</b>   |                                   |                                 |                   |  |
| 4.21        | Reinigungsgeräte (Putzwagen, Bohnermaschine, Wasch-, Spülmaschinen, Trockner, Mangel)              |                                   | 10                              |                   |  |
| 4.22        | Kompressoren   | 5 - 15                            | 10                              |                   |  |
| 4.23        | Notstromaggregate, Stromerzeuger   | 15 - 20                           | 15                              |                   |  |
| 4.24        | Hochdruckreiniger  |                                   | 15                              |                   |  |
| 4.25        | Pumpen   |                                   | 15                              |                   |  |
| 4.26        | Verlängerungskabel, Kabeltrommel u.ä.  |                                   | 12                              |                   |  |
| 4.27        | Steckleiter, Schiebleiter, Sprossenleiter  |                                   | 10                              |                   |  |
| 4.28        | Werkzeugkoffer, sonstige Ausrüstungsgeräte (Heizungsbau, Installation, Elektrowerkstatt)           |                                   | 5                               |                   |  |
| 4.29        | Material- und Gerätecontainer (z.B. für Spielgeräte, Gartengeräte)                                 |                                   | 10                              |                   |  |

**Abschreibungstabelle nach § 35 Abs. 3 GemHVO NKF NW  
für die Stadt Monschau**

| Nr.         | Vermögensgegenstand   | Nutzung in Jahren<br>(NKF-Rahmen) | Nutzung in Jahren<br>(Monschau) | Bisherige Nutzung | Bemerkungen          |
|-------------|---|-----------------------------------|---------------------------------|-------------------|----------------------|
| 4.29-1      | Vorrichtungen für die Bedienung und Wartung von Maschinen wie Hebebühnen, Arbeitsbühnen                     |                                   | 10                              |                   |                      |
| 4.29-2      | Händetrockner elektrisch (z.B. WC-Anlagen)  |                                   | 10                              |                   |                      |
| <b>4.30</b> | <b>Labor- und Lagereinrichtung</b>  |                                   |                                 |                   |                      |
| 4.31        | Laborgeräte, medizinisch-technische Geräte (z.B. Mikroskop)   | 8 - 10                            | 10                              |                   |                      |
| 4.32        | Laboreinrichtung  |                                   | 10                              |                   |                      |
| <b>4.40</b> | <b>Spezialgeräte der Feuerwehren</b>  |                                   |                                 |                   |                      |
| 4.41        | Atemschutzgerät, Maskendichtprüfgerät, Atempressluftgeräte und -masken                                      | 8 - 12                            | 12                              |                   |                      |
| 4.42        | Funkmeldeempfänger (Handsprechfunkgerät) und Zubehör (Ladegerät, Netzteil, KFZ-Halterung)                   |                                   | 10                              |                   |                      |
| 4.43        | Lampen und Scheinwerfer (Handlampen, Deckenfluter, Arbeitslampen, Teklite)                                  |                                   | 8                               |                   |                      |
| 4.44        | Feuerlöscher, Erste-Hilfe-Koffer  |                                   | 5                               |                   |                      |
| 4.45        | Tragkraftspritzen   |                                   | 15                              |                   |                      |
| 4.46        | Strahlrohre und Schläuche   |                                   | 10                              |                   |                      |
| 4.47        | Rettungsschere / -spreizer  | 8 - 10                            | 10                              |                   |                      |
| 4.48        | Rettungs-, Krankentragen  |                                   | 15                              |                   |                      |
| 4.49        | sonstige Feuerwehrausstattung / -geräte   |                                   | 10                              |                   |                      |
| <b>4.50</b> | <b>Spezialgeräte im Friedhofswesen</b>  |                                   |                                 |                   |                      |
| 4.51        | Abfallbehälter Friedhof   |                                   | 10                              |                   |                      |
| 4.52        | Sargsenkeapparate, Grabverschalungen  |                                   | 13                              |                   | wie Gebührenhaushalt |
| 4.53        | Sargwagen   |                                   | 20                              |                   | wie Gebührenhaushalt |
| <b>4.60</b> | <b>Geräte zur Grünflächenpflege u. Forstwirtschaft</b>  |                                   |                                 |                   |                      |
| 4.61        | Rasenmäher, Laubsauger, -bläser, Kehrmaschinen (soweit nicht Fahrzeuge)                                     |                                   | 8                               |                   |                      |
| 4.62        | Forstgeräte   | 3 - 6                             | 6                               |                   |                      |
| 4.63        | Freischneidegeräte  |                                   | 5                               |                   |                      |
| 4.64        | Motorwinden, Anbauwinden, Seilanlagen, Hochentaster   |                                   | 6                               |                   |                      |
| 4.65        | Motorsägen (nicht Forstbereich)   |                                   | 8                               |                   |                      |
| -           | Motorsägen  |                                   | 0                               | 3                 |                      |
| <b>5.00</b> | <b>Büro- und Geschäftsausstattung</b>   |                                   |                                 |                   |                      |
| <b>5.10</b> | <b>Büro- und Geschäftsausstattung</b>   | 3 - 20                            | 20                              |                   |                      |
| 5.11        | Präsentations- und Ausstellungswände  |                                   | 20                              |                   |                      |
| <b>5.20</b> | <b>Büromaschinen</b>  | 5 - 10                            | 10                              |                   |                      |
| 5.21        | Schreibmaschinen  |                                   | 10                              |                   |                      |
| 5.22        | Adressiermaschinen, Kuvertiermaschinen, Frankiermaschinen   |                                   | 10                              |                   |                      |
| 5.23        | Vervielfältigungsgeräte (Kopierer)  |                                   | 10                              |                   |                      |
| <b>5.30</b> | <b>Büromöbel</b>  | 10 - 20                           | 20                              |                   |                      |
| 5.31        | Büromöbel (Stühle, Tische, Schränke, Rollcontainer, Gesundheitsstühle)                                      |                                   | 20                              |                   |                      |
| 5.32        | Schulmobiliar (Sitzmöbel, Schülerbänke, Regale, Aula-Tribünen)  |                                   | 20                              |                   |                      |
| 5.33        | Küchenmöbel   |                                   | 20                              |                   |                      |
| 5.34        | Wohnmobiliar (z.B. in Unterkünften)   |                                   | 20                              |                   |                      |
| 5.35        | Aufbewahrungssysteme, Regale (z.B. Kompaktanlage)   |                                   | 20                              |                   |                      |
| 5.36        | Mediensicherungsanlage (z.B. Tresore)   |                                   | 25                              |                   |                      |
| 5.37        | Kühl- und Gefrierschränke, Herd, Kochfeld   |                                   | 10                              |                   |                      |
| <b>5.40</b> | <b>Computer und Zubehör</b>   | 3 - 5                             | 5                               |                   |                      |
| 5.41        | PC-Ausstattung (PC, Bildschirm, Laptop, Drucker, Plotter, Scanner)  |                                   | 5                               |                   |                      |
| 5.42        | Datenverteiler (Server und Ausstattung)   |                                   | 5                               |                   |                      |
| 5.43        | Foto-, Film-, Videogeräte (Fernseher, CD-Player, Recorder, Radios, Kameras, u.ä.)                           |                                   | 5                               |                   |                      |
| 5.44        | Audiogeräte (Boxen, Mikrophone, Musikanlagen, Verstärker, Mischpulte)                                       |                                   | 10                              |                   |                      |
| 5.45        | elektr. Medien zur Präsentation/Moderation (z.B. Beamer, Tafeln, Projektionswände, Projektoren, Whiteboard) |                                   | 10                              |                   |                      |
| 5.46        | Mobiltelefone   |                                   | 5                               |                   |                      |
| 5.47        | Lizenzen (EDV)  |                                   | 5                               |                   |                      |
| 5.48        | Software (EDV), EDV-Programme   |                                   | 5                               |                   |                      |
| <b>5.50</b> | <b>Werkstatteinrichtungen (z.B. Werkbank, Spint)</b>  | 10 - 15                           | 15                              |                   |                      |
| 5.51        | Schraubstock, Amboss  |                                   | 15                              |                   |                      |
| 5.52        | Ofen  |                                   | 10                              |                   |                      |
| <b>5.60</b> | <b>Spezialausstattung in Schulen</b>  |                                   |                                 |                   |                      |
| 5.61        | Ausschankausstattung (Speisewagen, Gläser, Essgeschirr)   |                                   | 10                              |                   |                      |
| 5.62        | Turngeräte und Zubehör (z.B. Barren, Hochsprunganlage, Turnpferd, Mattenwagen)                              |                                   | 10                              |                   |                      |
| 5.63        | Spielgeräte und Spielsachen (in Gebäuden)   | 8 - 10                            | 10                              |                   |                      |
| 5.64        | Musikinstrumente inkl. Zubehör  |                                   | 10                              |                   |                      |
| <b>5.70</b> | <b>sonstige Geschäftsausstattung</b>  |                                   |                                 |                   |                      |
| 5.71        | Schaukästen (z.B. Bekanntmachungskästen), Briefkasten-Anlagen freistehend                                   |                                   | 10                              |                   |                      |
| 5.72        | Vitrinen, Aquarien, Terrarien   |                                   | 9                               |                   |                      |

**Abschreibungstabelle nach § 35 Abs. 3 GemHVO NKF NW  
für die Stadt Monschau**

| Nr.         | Vermögensgegenstand  | Nutzung in Jahren<br>(NKF-Rahmen) | Nutzung in Jahren<br>(Monschau) | Bisherige Nutzung | Bemerkungen          |
|-------------|--|-----------------------------------|---------------------------------|-------------------|----------------------|
| 5.73        | Fahnen   |                                   | 5                               |                   |                      |
| 5.74        | Jalousien, Gardinen  |                                   | 15                              |                   |                      |
| 5.75        | Blumenkübel und -töpfe, Dekoration   |                                   | 5                               |                   |                      |
| 5.76        | Fahnenstange (=Aufbauten auf Grundstücken)                                     |                                   | 10                              |                   |                      |
| <b>6.00</b> | <b>Fahrzeuge</b>   |                                   |                                 |                   |                      |
| 6.01        | Anhänger einschließlich Aufbauten, Auflieger                                   | 10 - 15                           | 15                              |                   |                      |
| 6.01.1      | Schneepflüge, Räumschilder   |                                   | 12                              |                   | wie Gebührenhaushalt |
| 6.01.2      | Streugeräte  |                                   | 10                              |                   | wie Gebührenhaushalt |
| 6.01.3      | Schneefräse, Mulcher, Häcksler   |                                   | 15                              |                   |                      |
| 6.02        | Bagger, sonstige Baufahrzeuge  | 8 - 12                            | 12                              |                   |                      |
| 6.02.1      | Bagger, Radlader, Teleskoplader, sonstige große Baufahrzeuge                   | 8 - 12                            | 12                              |                   |                      |
| 6.02.2      | Kehrmaschinen, Streufahrzeuge  |                                   | 12                              |                   |                      |
| 6.02.3      | Kleine Baufahrzeuge (Gabelstapler, Friedhofs-bagger)                           |                                   | 10                              |                   | wie Gebührenhaushalt |
| 6.03        | Fahrräder  | 4 - 8                             | 8                               |                   |                      |
| 6.04        | Fäkalienwagen, Hochdruckspülwagen u.ä.   | 8 - 10                            | 10                              |                   |                      |
| 6.05        | Feuerwehrfahrzeuge, Feuerlöschfahrzeuge, Kraftfahrdrehleiter, Löschboot        | 15 - 20                           | 20                              |                   |                      |
| 6.06        | sonstige Beförderungsmittel (Hubwagen, Transportrollwagen, Gerätewagen)        | 6 - 10                            | 10                              |                   |                      |
| 6.07        | Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeuge                                | 6 - 10                            | 10                              |                   |                      |
| 6.08        | Krankentransportwagen, -fahrzeuge, Notarzteinsatzwagen, Rettungstransportwagen | 6 - 8                             | 8                               |                   |                      |
| 6.09        | Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechselaufbauten u.ä.                         | 8 - 12                            | 12                              |                   |                      |
| 6.10        | Lokomotiven, Waggons, Gelenkwagen-Waggons, Kesselwagen                         | 25 - 30                           | 30                              |                   |                      |
| 6.11        | Motorräder, Motorroller  | 6 - 10                            | 10                              |                   |                      |
| 6.12        | Müllentsorgungsfahrzeuge   | 6 - 10                            | 10                              |                   |                      |
| 6.13        | Omnibusse  | 6 - 10                            | 10                              |                   |                      |
| 6.14        | Personenkraftwagen, Wohnwagen  | 6 - 10                            | 10                              |                   |                      |
| 6.15        | Rettungsboot   | 8 - 12                            | 12                              |                   |                      |
| 6.16        | Traktoren  | 8 - 12                            | 12                              |                   | wie Gebührenhaushalt |
| 6.17        | Aufsitzrasenmäher, Rasentraktoren  |                                   | 10                              |                   |                      |
| 6.18        | Bauwagen (z.B. Waldarbeiterschutzwagen)  |                                   | 15                              |                   |                      |
| <b>7.00</b> | <b>Hallenbäder</b>   |                                   | 20                              |                   |                      |
| <b>7.10</b> | <b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>                                      |                                   |                                 |                   |                      |
| 7.11        | Montagekonstruktionen  |                                   | 10                              |                   |                      |
| 7.12        | Behandlungstische, Liegen  |                                   | 10                              |                   |                      |
| 7.13        | Kleiderspinde  |                                   | 10                              |                   |                      |
| 7.14        | Lautsprecher- und Musikanlagen   |                                   | 8                               |                   |                      |
| 7.15        | Schwimmsport- und Spielgeräte  |                                   | 5                               |                   |                      |
| 7.16        | Sprunganlagen aus Stahl und Stahlbeton, ohne Sprungbretter                     |                                   | 25                              |                   |                      |
| 7.17        | Sprungbretter, komplette   |                                   | 5                               |                   |                      |
| 7.18        | Brause und Waschanlagen (einschließlich Handbrausen und Handwaschbecken)       |                                   | 10                              |                   |                      |
| 7.19        | Trennleinen  |                                   | 5                               |                   |                      |
| 7.20        | Wasserrutschen   |                                   | 10                              |                   |                      |
| 7.21        | Endeinrichtungen   |                                   |                                 |                   |                      |
| 7.21.1      | Telefoneneinrichtungen   |                                   | 5                               |                   |                      |
| 7.21.2      | Text- u. Dateneneinrichtungen  |                                   | 5                               |                   |                      |
| 7.21.3      | Telekommunikationsanlagen  |                                   | 5                               |                   |                      |
| 7.21.4      | Mobilfunkendgeräte   |                                   | 4                               |                   |                      |
| 7.21.5      | Übertragungseinrichtungen  |                                   | 8                               |                   |                      |
| 7.21.6      | Mobilfunkeinrichtungen   |                                   | 8                               |                   |                      |
| 7.21.7      | Ton- u. Fernsehfunkeinrichtungen   |                                   | 10                              |                   |                      |
| 7.21.8      | Satellitenfunkeinrichtungen  |                                   | 8                               |                   |                      |
| <b>7.30</b> | <b>Maschinen und technische Anlagen</b>  |                                   |                                 |                   |                      |
| 7.31        | Atmungsgeräte, Wiederbelebungsgeräte   |                                   | 10                              |                   |                      |
| 7.32        | Fernsprechzentrale mit Anschlüssen   |                                   | 8                               |                   |                      |
| 7.33        | Flächen- Desinfektionsanlagen  |                                   | 10                              |                   |                      |
| 7.34        | Notstromaggregate  |                                   | 15                              |                   |                      |
| 7.35        | Transformatoren und elektrische Anlagen  |                                   | 20                              |                   |                      |
| 7.36        | Sende- / Empfangsanlagen f. Satellitenfunk (einschl. Träger)                   |                                   | 20                              |                   |                      |
| 7.37        | Antennenanlagen  |                                   |                                 |                   |                      |
| 7.37.1      | stationär  |                                   | 10                              |                   |                      |
| <b>7.40</b> | <b>Betriebsvorrichtung</b>   |                                   |                                 |                   |                      |
| 7.41        | Bade- und Umkleidekabinen  |                                   |                                 |                   |                      |
| 7.42        | Schwimm- und Badebecken  |                                   | 20                              |                   |                      |
| 7.43        | Chlorgasalarmanlagen   |                                   | 10                              |                   |                      |
| 7.44        | Badewasserd desinfektionsanlagen   |                                   | 7                               |                   |                      |
| 7.45        | Kassenanlagen  |                                   | 8                               |                   |                      |
| 7.46        | Notbeleuchtungsanlagen   |                                   | 8                               |                   |                      |

**Abschreibungstabelle nach § 35 Abs. 3 GemHVO NKF NW  
 für die Stadt Monschau**

| Nr.         | Vermögensgegenstand         | Nutzung in Jahren<br>(NKF-Rahmen) | Nutzung in Jahren<br>(Monschau) | Bisherige Nutzung | Bemerkungen |
|-------------|-----------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------|
| 7.47        | Uhrenanlagen, Anzeigetafeln |                                   | 8                               |                   |             |
| 7.48        | Unterwasserscheinwerfer     |                                   | 5                               |                   |             |
| 7.49        | Wasseraufbereitungsanlagen  |                                   |                                 |                   |             |
| 7.49.1      | aus Beton                   |                                   | 20                              |                   |             |
| 7.49.2      | aus Stahl                   |                                   | 10                              |                   |             |
| 7.49.3      | aus GfK                     |                                   | 10                              |                   |             |
| <b>7.50</b> | <b>Gebäude</b>              |                                   |                                 |                   |             |
| 7.51        | Wasserleitungen             |                                   |                                 |                   |             |
| 7.51.1      | Kaltwasserleitungen         |                                   | 33                              |                   |             |
| 7.51.2      | Warmwasserleitungen         |                                   |                                 |                   |             |
| 7.51.3      | für Warmwasser bis 35 C     |                                   | 33                              |                   |             |

# ANLAGENSPIEGEL

## Anlagenspiegel mit Umbuchung

Filter: Gesperrt: Nein|Ja, Inaktiv: Nein, Anlagenbuchungsgruppe\_INTERN: 011100..140100, Gemeindendr.: 01, Anlagendatumsfilter: 01.01.16..31.12.16

Optionen: AfA-Buch: STANDARD, Startdatum: 01.01.16, Enddatum: 31.12.16, Anlagenart: Anlagen und Zuschussanlagen, Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe, Umbuchung und Zuschreibung: Ja

Zuschreibung ist Anschaffungsart; Bei Zuschussanlage Zuschreibung ist AfA-Art, \*ohne Umbuchung

|   | Anschaffungs-<br>kosten<br>31.12.15 | *Zugang<br>in Periode | Abgang<br>in Periode | Umbuchung<br>in Periode | *Zuschreib.<br>in Periode | Anschaffungs-<br>kosten<br>31.12.16 | Kumulierte AfA<br>31.12.15 | *AfA<br>in Periode | Abgang AfA<br>in Periode | Umbuchung<br>AfA<br>in Periode | Kumulierte AfA<br>31.12.16 | Buchwert<br>31.12.15 | Buchwert<br>31.12.16 |
|---|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 011200 Lizenzen</b>  | 0,00                                | 8.614,41              | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 8.614,41                            | 0,00                       | -644,92            | 0,00                     | 0,00                           | -644,92                    | 0,00                 | 7.969,49             |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 011300 DV-Software</b>                                       | 58.074,66                           | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 58.074,66                           | -22.850,98                 | -8.451,52          | 0,00                     | 0,00                           | -31.302,50                 | 35.223,68            | 26.772,16            |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 011400 Nutzungsrechte</b>                                    | 23.446,56                           | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 23.446,56                           | 0,00                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 23.446,56            | 23.446,56            |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 011900 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</b> | 436.689,81                          | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 436.689,81                          | -26.873,21                 | -6.718,30          | 0,00                     | 0,00                           | -33.591,51                 | 409.816,60           | 403.098,30           |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 021110 Grund und Boden von Grünflächen</b>                   | 4.142.935,37                        | 0,00                  | 0,00                 | 271,80                  | 0,00                      | 4.143.207,17                        | -634.828,00                | -61.897,00         | 0,00                     | 0,00                           | -696.725,00                | 3.508.107,37         | 3.446.482,17         |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 021120 Aufbauten und Betriebsvorr. auf Grünflächen</b>       | 308.526,95                          | 11.432,99             | 0,00                 | 2.166,62                | 0,00                      | 322.126,56                          | -110.280,39                | -20.088,23         | 0,00                     | 0,00                           | -130.368,62                | 198.246,56           | 191.757,94           |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 022110 Grund und Boden von Ackerland</b>                     | 61.778,40                           | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 61.778,40                           | 0,00                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 61.778,40            | 61.778,40            |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 023110 Grund und Boden von Wald und Forsten</b>              | 20.684.112,24                       | 0,00                  | -17.656,41           | -13,80                  | 0,00                      | 20.666.442,03                       | 0,00                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 20.684.112,24        | 20.666.442,03        |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 023120 Aufbauten und Betriebsvorr. v. Wald u. Forstfl.</b>   | 0,00                                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                | 0,00                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 |

|  | Anschaffungs-<br>kosten<br>31.12.15 | *Zugang<br>in Periode | Abgang<br>in Periode | Umbuchung<br>in Periode | *Zuschreib.<br>in Periode | Anschaffungs-<br>kosten<br>31.12.16 | Kumulierte AfA<br>31.12.15 | *AfA<br>in Periode | Abgang AfA<br>in Periode | Umbuchung<br>AfA<br>in Periode | Kumulierte AfA<br>31.12.16 | Buchwert<br>31.12.15 | Buchwert<br>31.12.16 |
|--|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 024110 Grund und Boden sonstiger unbebaute Grundstücke</b>  | 948.273,90                          | 0,00                  | 0,00                 | -271,80                 | 0,00                      | 948.002,10                          | 0,00                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 948.273,90           | 948.002,10           |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 031110 Grund und Boden b. Kindertageseinrichtungen</b>      | 33.900,00                           | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 33.900,00                           | 0,00                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 33.900,00            | 33.900,00            |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 031120 Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorr. bei KiTas</b>    | 156.893,51                          | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 156.893,51                          | -109.825,46                | -15.689,35         | 0,00                     | 0,00                           | -125.514,81                | 47.068,05            | 31.378,70            |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 032110 Grund und Boden bei Schulen</b>                      | 2.366.950,50                        | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 2.366.950,50                        | 0,00                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 2.366.950,50         | 2.366.950,50         |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 032120 Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorr. bei Schulen</b>  | 16.324.784,40                       | 0,00                  | 0,00                 | 13.896,66               | 0,00                      | 16.338.681,06                       | -2.729.566,33              | -419.037,22        | 0,00                     | 0,00                           | -3.148.603,55              | 13.595.218,07        | 13.190.077,51        |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 033110 Grund und Boden bei Wohnbauten</b>                   | 334.445,00                          | 0,00                  | 0,00                 | 310,00                  | 3.100,00                  | 337.855,00                          | 0,00                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 334.445,00           | 337.855,00           |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 033120 Gebäude, Aufb. u. Betriebsvorr. bei Wohnbauten</b>   | 450.138,57                          | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 450.138,57                          | -130.978,63                | -17.315,39         | 0,00                     | 0,00                           | -148.294,02                | 319.159,94           | 301.844,55           |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 034110 Grund und Boden bei sonstigen Gebäuden</b>           | 954.007,92                          | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 954.007,92                          | 0,00                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 954.007,92           | 954.007,92           |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 034120 Gebäude, Aufb. u. Betriebsvorr. sonstige Gebäude</b> | 19.026.378,85                       | 13.876,07             | 0,00                 | 13.905,14               | 0,00                      | 19.054.160,06                       | -2.856.835,54              | -443.009,67        | 0,00                     | 0,00                           | -3.299.845,21              | 16.169.543,31        | 15.754.314,85        |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 041100 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens</b>       | 6.674.549,74                        | 41.131,87             | -1.560,00            | -99,85                  | 0,00                      | 6.714.021,76                        | -2.520,00                  | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | -2.520,00                  | 6.672.029,74         | 6.711.501,76         |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 042100 Brücken und Tunnel</b>                               | 2.792.042,36                        | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 2.792.042,36                        | -297.276,07                | -46.481,82         | 0,00                     | 0,00                           | -343.757,89                | 2.494.766,29         | 2.448.284,47         |

|   | Anschaffungs-<br>kosten<br>31.12.15 | *Zugang<br>in Periode | Abgang<br>in Periode | Umbuchung<br>in Periode | *Zuschreib.<br>in Periode | Anschaffungs-<br>kosten<br>31.12.16 | Kumulierte AfA<br>31.12.15 | *AfA<br>in Periode | Abgang AfA<br>in Periode | Umbuchung<br>AfA<br>in Periode | Kumulierte AfA<br>31.12.16 | Buchwert<br>31.12.15 | Buchwert<br>31.12.16 |
|---|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 044100 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen</b>      | 31.759.707,52                       | 416.849,52            | 0,00                 | 390.502,67              | 0,00                      | 32.567.059,71                       | -4.445.661,33              | -650.515,00        | 0,00                     | -2.188,66                      | -5.098.364,99              | 27.314.046,19        | 27.468.694,72        |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 045100 Strassennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkung</b> | 27.572.825,54                       | 433.451,33            | 0,00                 | 912.708,97              | 0,00                      | 28.918.985,84                       | -6.202.722,55              | -934.716,89        | 0,00                     | -3.530,61                      | -7.140.970,05              | 21.370.102,99        | 21.778.015,79        |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 046100 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</b>          | 93.380,75                           | 0,00                  | 0,00                 | 514.510,70              | 0,00                      | 607.891,45                          | -41.813,34                 | -41.860,75         | 0,00                     | 0,00                           | -83.674,09                 | 51.567,41            | 524.217,36           |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 051100 Bauten auf fremdem Grund und Boden</b>                  | 583.727,89                          | 11.297,32             | 0,00                 | -195.743,25             | 0,00                      | 399.281,96                          | -69.301,13                 | -12.133,37         | 0,00                     | 5.719,27                       | -75.715,23                 | 514.426,76           | 323.566,73           |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 061100 Kunstgegenstände</b>                                    | 31.716,00                           | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 31.716,00                           | 0,00                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 31.716,00            | 31.716,00            |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 071100 Maschinen</b>   | 326.323,67                          | 43.353,79             | -10.336,33           | 0,00                    | 0,00                      | 359.341,13                          | -162.661,68                | -25.395,88         | 7.503,93                 | 0,00                           | -180.553,63                | 163.661,99           | 178.787,50           |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 072100 Technische Anlagen</b>                                  | 254.253,03                          | 54.004,23             | -14.999,10           | 111.725,03              | 0,00                      | 404.983,19                          | -81.634,60                 | -18.977,54         | 2.732,47                 | 0,00                           | -97.879,67                 | 172.618,43           | 307.103,52           |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 073100 Betriebsvorrichtungen</b>                               | 1.575.985,15                        | 0,00                  | 0,00                 | 44.680,97               | 0,00                      | 1.620.666,12                        | -400.474,94                | -116.754,08        | 0,00                     | 0,00                           | -517.229,02                | 1.175.510,21         | 1.103.437,10         |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 075100 Fahrzeuge</b>   | 1.710.980,67                        | 19.166,47             | -10.300,00           | 0,00                    | 0,00                      | 1.719.847,14                        | -791.159,79                | -121.808,81        | 10.298,00                | 0,00                           | -902.670,60                | 919.820,88           | 817.176,54           |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 081100 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>                  | 1.265.305,78                        | 18.725,24             | -1,00                | 38.306,02               | 0,00                      | 1.322.336,04                        | -420.123,97                | -103.062,17        | 0,00                     | 0,00                           | -523.186,14                | 845.181,81           | 799.149,90           |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 082000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (AV&lt;410€)</b>         | 155.466,20                          | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 155.466,20                          | -155.466,20                | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | -155.466,20                | 0,00                 | 0,00                 |

|  | Anschaffungs-<br>kosten<br>31.12.15 | *Zugang<br>in Periode | Abgang<br>in Periode | Umbuchung<br>in Periode | *Zuschreib.<br>in Periode | Anschaffungs-<br>kosten<br>31.12.16 | Kumulierte<br>AfA<br>31.12.15 | *AfA<br>in Periode | Abgang AfA<br>in Periode | Umbuchung<br>AfA<br>in Periode | Kumulierte AfA<br>31.12.16 | Buchwert<br>31.12.15 | Buchwert<br>31.12.16 |
|--|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 091100 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen</b>                 | 3.274,00                            | 63.322,77             | 0,00                 | -2.362,97               | 0,00                      | 64.233,80                           | 0,00                          | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 3.274,00             | 64.233,80            |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 096100 Anlagen im Bau</b>   | 2.382.278,13                        | 998.231,52            | -1.468,24            | -1.781.586,93           | 0,00                      | 1.597.454,48                        | 0,00                          | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 2.382.278,13         | 1.597.454,48         |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 096200 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen</b>                      | 7.607,62                            | 9.451,52              | 0,00                 | -13.905,14              | 0,00                      | 3.154,00                            | 0,00                          | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 7.607,62             | 3.154,00             |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 096300 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen</b>                      | 40.760,95                           | 146.493,96            | 0,00                 | -49.000,84              | 0,00                      | 138.254,07                          | 0,00                          | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 40.760,95            | 138.254,07           |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 096400 Anlagen im Bau - sonstige Baumaßnahmen</b>                 | 0,00                                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                | 0,00                          | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 096600 Anlagen im Bau - geleistete (aktivierbare) Zuwendungen</b> | 0,00                                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                | 0,00                          | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 101100 Anteile an verb. Unternehmen</b>                           | 3.138.847,17                        | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 3.138.847,17                        | 0,00                          | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 3.138.847,17         | 3.138.847,17         |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 111100 Beteiligungen</b>  | 5.907.073,47                        | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 5.907.073,47                        | 0,00                          | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 5.907.073,47         | 5.907.073,47         |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 132590 Ausleihungen an verbundene Unternehmen</b>                 | 51.210,00                           | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 51.210,00                           | -7.308,00                     | -1.044,00          | 0,00                     | 0,00                           | -8.352,00                  | 43.902,00            | 42.858,00            |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 139990 Sonstige Ausleihungen</b>                                  | 4.887,81                            | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 4.887,81                            | 0,00                          | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 4.887,81             | 4.887,81             |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 140100 Wertpapiere des Anlagevermögens</b>                        | 338.395,51                          | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 338.395,51                          | 0,00                          | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 338.395,51           | 338.395,51           |

---

**Gesamtsummen:**

|  |                       |                   |                       |                       |                  |                       |                       |
|--|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
|  | <b>2.289.403,01</b>   | <b>0,00</b>       | <b>155.218.117,53</b> | <b>-3.065.601,91</b>  | <b>0,00</b>      | <b>133.281.773,46</b> |                       |
|  | <b>152.981.935,60</b> | <b>-56.321,08</b> | <b>3.100,00</b>       | <b>-19.700.162,14</b> | <b>20.534,40</b> | <b>-22.745.229,65</b> | <b>132.472.887,88</b> |

---

# SONDERPOSTENSPIEGEL

## Anlagenspiegel mit Umbuchung

Filter: Gesperrt: Nein|Ja, Inaktiv: Nein, Anlagenbuchungsgruppe\_INTERN: 231010..239000, Gemeinder.: 01, Anlagendatumsfilter: 01.01.16..31.12.16

Optionen: AfA-Buch: STANDARD, Startdatum: 01.01.16, Enddatum: 31.12.16, Anlagenart: Anlagen und Zuschussanlagen, Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe, Umbuchung und Zuschreibung: Ja

Zuschreibung ist Anschaffungsart; Bei Zuschussanlage Zuschreibung ist AfA-Art, \*ohne Umbuchung

|  | Anschaffungs-<br>kosten<br>31.12.15 | *Zugang<br>in Periode | Abgang<br>in Periode | Umbuchung<br>in Periode | *Zuschreib.<br>in Periode | Anschaffungs-<br>kosten<br>31.12.16 | Kumulierte AfA<br>31.12.15 | *AfA<br>in Periode | Abgang AfA<br>in Periode | Umbuchung<br>AfA<br>in Periode | Kumulierte AfA<br>31.12.16 | Buchwert<br>31.12.15 | Buchwert<br>31.12.16 |
|--|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 231010 Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund</b>              |                                     |                       |                      |                         |                           |                                     |                            |                    |                          |                                |                            |                      |                      |
|  | 0,00                                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                | 0,00                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 |
| Zuschuss   | -617.070,55                         | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | -617.070,55                         | 86.021,88                  | 12.288,84          | 0,00                     | 0,00                           | 98.310,72                  | -531.048,67          | -518.759,83          |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 231100 Sonderposten aus Zuweisungen vom Land</b>              |                                     |                       |                      |                         |                           |                                     |                            |                    |                          |                                |                            |                      |                      |
|  | 0,00                                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                | 0,00                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 |
| Zuschuss   | -45.476.012,17                      | -232.850,00           | 14.999,10            | -997.277,10             | 0,00                      | -46.691.140,17                      | 6.758.811,54               | 1.209.159,49       | -2.732,47                | 0,00                           | 7.965.238,56               | -38.717.200,63       | -38.725.901,61       |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 231200 Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden (GV)</b>    |                                     |                       |                      |                         |                           |                                     |                            |                    |                          |                                |                            |                      |                      |
|  | 0,00                                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                | 0,00                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 |
| Zuschuss   | -1.725.836,82                       | 0,00                  | 0,00                 | -4.294,68               | 0,00                      | -1.730.131,50                       | 489.367,03                 | 71.464,08          | 0,00                     | 0,00                           | 560.831,11                 | -1.236.469,79        | -1.169.300,39        |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 231300 Sonderposten aus Zuweisungen von Zweckverbänden</b>    |                                     |                       |                      |                         |                           |                                     |                            |                    |                          |                                |                            |                      |                      |
|  | 0,00                                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                | 0,00                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 |
| Zuschuss   | 0,00                                | 0,00                  | 0,00                 | -1.260.909,04           | 0,00                      | -1.260.909,04                       | 0,00                       | 59.786,65          | 0,00                     | 0,00                           | 59.786,65                  | 0,00                 | -1.201.122,39        |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 231400 SoPo aus Zuweisungen vom sonst. öffentl. Bereich</b>   |                                     |                       |                      |                         |                           |                                     |                            |                    |                          |                                |                            |                      |                      |
|  | 0,00                                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                | 0,00                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 |
| Zuschuss   | -78.066,00                          | -5.731,00             | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | -83.797,00                          | 0,00                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | -78.066,00           | -83.797,00           |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 231500 SoPo a. Zuschüssen v. verb. Untern., Beteil. u. SV</b> |                                     |                       |                      |                         |                           |                                     |                            |                    |                          |                                |                            |                      |                      |
|  | 0,00                                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                | 0,00                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 |
| Zuschuss   | -845.956,05                         | -11.245,00            | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | -857.201,05                         | 57.831,31                  | 14.211,82          | 0,00                     | 0,00                           | 72.043,13                  | -788.124,74          | -785.157,92          |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 231700 SoPo aus Zuschüssen v. privaten Unternehmen</b>        |                                     |                       |                      |                         |                           |                                     |                            |                    |                          |                                |                            |                      |                      |
|  | 0,00                                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                | 0,00                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 |
| Zuschuss   | -1.022.849,42                       | -465.383,64           | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | -1.488.233,06                       | 31.571,55                  | 32.476,20          | 0,00                     | 0,00                           | 64.047,75                  | -991.277,87          | -1.424.185,31        |

|   | Anschaffungs-<br>kosten<br>31.12.15 | *Zugang<br>in Periode | Abgang<br>in Periode | Umbuchung<br>in Periode | *Zuschreib.<br>in Periode | Anschaffungs-<br>kosten<br>31.12.16 | Kumulierte AfA<br>31.12.15 | *AfA<br>in Periode | Abgang AfA<br>in Periode | Umbuchung<br>AfA<br>in Periode | Kumulierte AfA<br>31.12.16 | Buchwert<br>31.12.15 | Buchwert<br>31.12.16 |
|---|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 231800 SoPo aus Zuschüssen aus übrigen Bereichen</b> | 0,00                                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                | 0,00                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 |
| Zuschuss  | -2.507.124,03                       | -16.103,36            | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | -2.523.227,39                       | 440.070,37                 | 67.838,39          | 0,00                     | 0,00                           | 507.908,76                 | -2.067.053,66        | -2.015.318,63        |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 232000 Sonderposten aus Beiträgen</b>                | 0,00                                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                | 0,00                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 |
| Zuschuss  | -3.789.058,82                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | -3.789.058,82                       | 539.901,18                 | 77.451,34          | 0,00                     | 0,00                           | 617.352,52                 | -3.249.157,64        | -3.171.706,30        |
| <b>Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 239000 sonstige Sonderposten</b>                     | 0,00                                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                                | 0,00                       | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 |
| Zuschuss  | -456.984,57                         | -19.597,88            | 7.500,00             | 0,00                    | 0,00                      | -469.082,45                         | 165.989,21                 | 15.348,23          | -7.499,00                | 0,00                           | 173.838,44                 | -290.995,36          | -295.244,01          |
| <b>Gesamtsummen:</b>  |                                     | 0,00                  |                      | 0,00                    |                           | 0,00                                |                            | 0,00               |                          | 0,00                           |                            | 0,00                 |                      |
|   | 0,00                                |                       | 0,00                 |                         | 0,00                      |                                     | 0,00                       |                    | 0,00                     |                                | 0,00                       |                      | 0,00                 |
| Zuschuss  |                                     | -750.910,88           |                      | -2.262.480,82           |                           | -59.509.851,03                      |                            | 1.560.025,04       |                          | 0,00                           |                            | -47.949.394,36       |                      |
|   | -56.518.958,43                      |                       | 22.499,10            |                         | 0,00                      |                                     | 8.569.564,07               |                    | -10.231,47               |                                | 10.119.357,64              |                      | -49.390.493,39       |

**Forderungsspiegel (§ 46 GemHVO NRW)**

5. Oktober 2018

Stadt Monschau

Seite 1

Stichtag 31.12.2016

PAULSPE

Gemeinde 01 Stadt Monschau

Basis: Sachkonten

| Art der Forderung   | Gesamtbetrag am<br>31.12 des<br>Haushaltsjahres | mit einer Restlaufzeit von |                    |                  | Gesamtbetrag am<br>01.01. des<br>Haushaltsjahres | Mehr(+)/Weniger<br>(-) |
|---|---|----------------------------|--------------------|------------------|--|------------------------|
|   |   | bis zu 1 Jahr              | über 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre |  |                        |
|   | -Euro-  | -Euro-                     | -Euro-             | -Euro-           | -Euro-   | -Euro-                 |
| <b>Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b> |   |                            |                    |                  |  |                        |
| 1. Gebühren   | 167.512,00                                      | 166.684,66                 | 291,77             | 535,57           | 135.081,61                                       | 32.430,39              |
| 2. Beiträge   | 20.497,91                                       | 6.720,02                   | 0,00               | 13.777,89        | 24.183,06  | -3.685,15              |
| 3. Steuern  | 187.485,75                                      | 123.847,57                 | 35.053,52          | 28.584,66        | 146.477,81                                       | 41.007,94              |
| 4. Transferleistungen   | 8.503,70  | 8.503,70                   | 0,00               | 0,00             | 3.127,53   | 5.376,17               |
| 5. Sonstige   | 3.868.118,61                                    | 3.827.910,16               | 17.608,21          | 22.600,24        | 2.692.116,91                                     | 1.176.001,70           |
| <b>Privatrechtliche Forderungen</b>   |   |                            |                    |                  |  |                        |
| 1. privater Bereich   | 654.011,90                                      | 652.017,45                 | 1.994,45           | 0,00             | 312.304,45                                       | 341.707,45             |
| 2. öffentlicher Bereich   | 2.159.541,57                                    | 2.151.796,73               | 7.744,84           | 0,00             | 1.576.025,35                                     | 583.516,22             |
| 3. verbundene Unternehmen   | 7.134,50  | 7.134,50                   | 0,00               | 0,00             | 11.433,02  | -4.298,52              |
| 4. Beteiligungen  | 0,00  | 0,00                       | 0,00               | 0,00             | 0,00   | 0,00                   |
| 5. Sondervermögen   | 0,00  | 0,00                       | 0,00               | 0,00             | 0,00   | 0,00                   |
| <b>Summe</b>  | <b>7.072.805,94</b>                             | <b>6.944.614,79</b>        | <b>62.692,79</b>   | <b>65.498,36</b> | <b>4.900.749,74</b>                              | <b>2.172.056,20</b>    |

**Verbindlichkeitsspiegel (§ 47 GemHVO NRW)**

4. Dezember 2018

Stadt Monschau

Seite 1

PAULSPE

Stichtag 31.12.2016

Gemeinde 01Stadt Monschau

Basis: Sachkonten

| Art der Verbindlichkeiten          | Gesamtbetrag<br>am 31.12 des<br>Haushaltsjahres<br><br>-Euro- | mit einer Restlaufzeit von |                       |                      | Gesamtbetrag<br>am 31.12 des<br>Vorjahres<br><br>-Euro- | Mehr<br>(+)/Weniger<br>(-)<br><br>-Euro- |
|------------------------------------|---|----------------------------|-----------------------|----------------------|---|--|
|                                    |   | bis zu 1 Jahr              | über 1 bis 5<br>Jahre | mehr als 5<br>Jahre  |   |  |
|                                    |   | -Euro-                     | -Euro-                | -Euro-               |   |  |
| Anleihen                           | 0,00  | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                     |
| Kredite für Investitionen          | 0,00  | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                     |
| verbundene Unternehmen             | 0,00  | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                     |
| Beteiligungen                      | 0,00  | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                     |
| Sondervermögen                     | 0,00  | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                     |
| Bund                               | 0,00  | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                     |
| Land                               | 61.932,91   | 6.887,10                   | 27.548,40             | 27.497,41            | 73.823,00   | -11.890,09                               |
| Gemeinden und Gemeindeverbände     | 0,00  | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                     |
| Zweckverbände                      | 0,00  | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                     |
| sonstiger öffentl. Bereich         | 0,00  | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                     |
| sonstige öffentl. Sonderrechnungen | 0,00  | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                     |
| Banken und Kreditinstitute         | 13.504.965,86   | 975.642,23                 | 3.881.716,63          | 8.647.607,00         | 14.428.562,11   | -923.596,25                              |
| übrige Kreditgeber                 | 0,00  | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                     |
| Kredite zur Liquiditätssicherung   | 0,00  | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                     |
| öffentlicher Bereich               | 28.000.000,00   | 13.000.000,00              | 15.000.000,00         | 0,00                 | 25.000.000,00   | 3.000.000,00                             |
| privater Kreditmarkt               | 17.412.122,65   | 12.912.122,65              | 0,00                  | 4.500.000,00         | 18.124.590,90   | -712.468,25                              |
| kreditähnliche Vorgänge            | 0,00  | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                 | 0,00  | 0,00                                     |
| Lieferungen und Leistungen         | 1.853.972,53  | 1.731.452,33               | 3.479,82              | 119.040,38           | 1.382.472,60  | 471.499,93                               |
| Transferleistungen                 | 1.348.232,78  | 1.343.713,13               | 4.519,65              | 0,00                 | 823.618,82  | 524.613,96                               |
| Sonstige Verbindlichkeiten         | 265.325,06  | 265.325,06                 | 0,00                  | 0,00                 | 1.055.453,76  | -790.128,70                              |
| Erhaltene Anzahlungen              | 2.695.844,55  | 4.886.038,51               | -2.190.193,96         | 0,00                 | 3.634.308,74  | -938.464,19                              |
| <b>Summe</b>                       | <b>65.142.396,34</b>  | <b>35.121.181,01</b>       | <b>16.727.070,54</b>  | <b>13.294.144,79</b> | <b>64.522.829,93</b>                                    | <b>619.566,41</b>                        |

## Übersicht

nach § 44 Abs. 1 GemHVO über erhebliche künftige finanzielle

Verpflichtungen der Stadt Monschau

| Vertragspartner                      | Vertrags-<br>schließungs-<br>datum | Laufzeit                   | Vertragsgegenstand   | aus dem Vertrag resultierende<br>Verpflichtung für die Kommune |
|--------------------------------------|------------------------------------|----------------------------|--|--|
| Förster / Schönmackers               | 01.05.2009                         | 01.05.2009 -<br>31.12.2016 | Abfuhr und Entsorgung Hausmüll und Sperrmüll   | Zahlungen in Höhe von ca. 106.000,00 € p.a.                    |
| Förster / Schönmackers               | 23.06.2010                         | 23.06.2010 -<br>31.12.2016 | Abfuhr Grünabfälle   | Zahlungen in Höhe von ca. 60.000,00 € p.a.                     |
| Wasserverband Eifel-Rur (WVER)       |                                    | unbefristet                | Die Kläranlagen und sonstigen Bauwerke wie Pumpstationen und Rückhaltebecken vom WVER übernommen. Die für den Betrieb notwendigen Aufwendungen werden auf die Stadt Monschau umgelegt. | Umlage in Höhe von ca. 3.000.000,00 € p.a.                     |
| Gerhards                             | 24.04.2009                         | unbefristet                | Grünflächenpflege Altstadt Monschau  | Zahlungen in Höhe von ca. 38.000 € p.a.                        |
| Pauls Gbr.                           | 06.04.2009                         | unbefristet                | Grünflächenpflege Imgenbroich, Konzen, Mützenich   | Zahlungen in Höhe von ca. 36.000 € p.a.                        |
| Sportvereine im Stadtgebiet Monschau |                                    | unbefristet                | Pauschalzahlungen an Sportvereine  | Zahlungen in Höhe von ca. 50.000 € p.a.                        |
| Monschau-Touristik GmbH              | 14.12.2010                         | unbefristet                | Dienstleistungshonorar   | Zahlung in Höhe von 90.000 € p.a.                              |
| Asylunterkünfte                      | 09.12.2008                         | unbefristet                | Mietunterkunft für Asylbewerber  | Zahlung in Höhe von 250.000 € p.a.                             |

## Übersicht über den Stand der Bürgschaftsverpflichtungen

| lfd.<br>Nr. | Betrag<br>EUR | Erläuterungen   |
|-------------|---------------|---|
| 1           | 10.000        | Begünstigter: TV Konzen<br>Zweck: Ausfallbürgschaft für Kredit zur Erweiterung/Neubau Sportheim über 30.000 €<br>Datum: 27.03.1996 / 24.10.2006   |
| 2           | 863.390       | Begünstigter: HIMO Vermögensgesellschaft mbH<br>Zweck: Ausfallbürgschaft f. langfristigen Kredit über 1.412.208,25 € zum Bau des HIMO (übertragener Anteil der LEG zum 31.12.2001 an HIMO-V)<br>Datum: 20.12.2001   |
| 3           | 79.459        | Begünstigter: Wirtschaftsförderungsgesellschaft Kreis Aachen mbH<br>Zweck: Ausfallbürgschaft für langfristigen Kredit über 263.200 € zu Finanzierung des Projektes "KuK- Kunst- und Kulturzentrum Monschau", Austraße 9<br>Datum: 04.09.2002  |
| 4           | 5.000.000     | Begünstigter: Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co KG<br>Zweck: Ausfallbürgschaft für Kreditaufnahmen der Gesellschaft zur Absicherung eines entsprechenden Rahmenkreditvertrages zu Abwicklung der Grundstücksgeschäfte<br>-Inanspruchnahme nur im Bedarfsfall -<br>Datum: 04.09.2003 |
| 5           | 37.500        | Begünstigter: Monschauer Bauland GmbH<br>Zweck: Patronatserklärung für nicht aus Eigenkapital gedeckte Fehlbeträge gemäß Ratsbeschluss vom 01.09.2015<br>-Inanspruchnahme nur im Bedarfsfall-<br>Datum: 01.09.2015  |

## Rückstellungsspiegel zum 31.12.2016

| Rückstellungsgrund   | Gesamtbetrag<br>Vorjahr | Bewegungen im Haushaltsjahr |                      |             | Gesamtbetrag<br>Haushaltsjahr | davon mit Restlaufzeit |                      |                        |
|--|-------------------------|-----------------------------|----------------------|-------------|-------------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
|  |                         | Zuführung                   | Inanspruch-<br>nahme | Auflösung   |                               | < 1 Jahr               | < 1 und<br>< 5 Jahre | < 5 Jahre              |
| Pensionsrückstellungen   | 8.371.862,00 €          | 216.273,00 €                |                      |             | 8.588.135,00 €                |                        |                      | 8.588.135,00 €         |
| Beihilferückstellung   | 2.610.372,00 €          | 75.772,00 €                 |                      |             | 2.686.144,00 €                |                        |                      | 2.686.144,00 €         |
| <b>3.1 Pensions- und<br/>Beihilferückstellungen</b>                    | <b>10.982.234,00 €</b>  | <b>292.045,00 €</b>         |                      |             | <b>11.274.279,00 €</b>        |                        |                      | <b>11.274.279,00 €</b> |
| Rückstellungen wegen<br>Altersteilzeit                                 | 283.818,55 €            |                             | 66.864,63 €          |             | 216.953,92 €                  | 216.953,92 €           |                      |                        |
| für nicht genommenen<br>Urlaub   | 231.252,80 €            |                             |                      | 10.254,90 € | 220.997,90 €                  | 220.997,90 €           |                      |                        |
| für Mehrarbeitsstunden   | 71.497,28 €             |                             |                      | 33.770,32 € | 37.726,96 €                   | 37.726,96 €            |                      |                        |
| Rückstellung LOB   | 53.342,31 €             | 2.202,12 €                  |                      |             | 55.544,43 €                   | 55.544,43 €            |                      |                        |
| Jahresabschlussprüfung<br>Gesamtabschlussprüfung                       | 272.025,73 €            | 47.000,00 €                 |                      | 69.080,83 € | 249.944,90 €                  |                        | 249.944,90 €         |                        |
| Erstattungsanspruch<br>Pensionsrückstellung bei<br>Dienstherrenwechsel | 180.270,00 €            |                             |                      | 25.485,00 € | 154.785,00 €                  |                        |                      | 154.785,00 €           |
| Rückstellung aus Einbehalt<br>zur Schlussrechnung ÖPNV-<br>Platz       | - €                     | 84.158,33 €                 |                      |             | 84.158,33 €                   | 84.158,33 €            |                      | 84.158,33 €            |
| <b>3.4 Sonstige Rückstellungen<br/>gesamt</b>                          | <b>1.092.206,67 €</b>   | <b>133.360,45 €</b>         | <b>66.864,63 €</b>   |             | <b>1.020.111,44 €</b>         | <b>531.223,21 €</b>    | <b>249.944,90 €</b>  | <b>84.158,33 €</b>     |

## Persönliche Angaben nach § 95 Abs. 2 GO für die Stadtverordneten der Stadt Monschau

### Haushaltsjahr 2016

| Vorname:          | Name:               | Ausgeübter Beruf:       | Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher Form oder privatrechtlicher Form (der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen) |               |
|-------------------|---------------------|-------------------------|--|---------------|
|                   |                     |                         | Gremium  | Funktion      |
| <b>Lisa</b>       | <b>Aderhold</b>     | Angestellte             | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel   | stv. Mitglied |
|                   |                     |                         | Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund   | stv. Mitglied |
| <b>Georg</b>      | <b>Alt</b>          | Kfm. Angestellter       | Aufsichtsrat Monschau Touristik GmbH   | stv. Mitglied |
|                   |                     |                         | Gesellschafterversammlung MonSteG mbH & Co. KG   | stv. Mitglied |
|                   |                     |                         | ISG Monschau - Entscheidungsgremium Vergnügungsfonds   | stv. Mitglied |
|                   |                     |                         | Gesellschafterversammlung Monschau-Touristik GmbH  | stv. Mitglied |
| <b>Monika</b>     | <b>Dosquet</b>      | Dipl.-Sozialarbeiterin  | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel   | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Verbandsversammlung VHS Südkreis Aachen  | stv. Mitglied |
| <b>Manfred</b>    | <b>Fichtner</b>     | Polizist a.D.           | --   |               |
| <b>Reinhard</b>   | <b>Germ</b>         | EDV-Berater             | --   |               |
| <b>Waltraud</b>   | <b>Haake</b>        | Realschullehrerin       | Verbandsversammlung Förderschulverband   | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel   | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Verbandsversammlung VHS Südkreis Aachen  | Mitglied      |
| <b>Bernd</b>      | <b>Händler</b>      | Krankenpfleger          | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel   | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung  | stv. Mitglied |
|                   |                     |                         | Gesellschafterversammlung MonSteG mbH & Co. KG   | stv. Mitglied |
| <b>Jacqueline</b> | <b>Huppertz</b>     | Dipl.-Designerin        | --   |               |
| <b>Georg</b>      | <b>Kaulen</b>       | Berufssoldat a.D.       | Gesellschafterversammlung Monschauer Bauland GmbH  | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Aufsichtsrat Monschau Touristik GmbH   | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund   | Mitglied      |
|                   |                     |                         | ISG Monschau - Entscheidungsgremium Vergnügungsfonds   | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Mitgliederversammlung Monschauer Land Touristik e.V.   | Mitglied      |
| <b>Micha</b>      | <b>Kreitz</b>       | Obestudienrat           | Verbandsversammlung Förderschulverband   | stv. Mitglied |
|                   |                     |                         | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel   | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Gesellschafterversammlung WfG Städteregion Aachen mbH  | stv. Mitglied |
|                   |                     |                         | Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund   | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Verbandsversammlung VHS Südkreis Aachen  | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Gesellschafterversammlung HIMO Betreiber- und Vermögensgesellschaft  | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Aufsichtsrat Monschau Touristik GmbH   | stv. Mitglied |
|                   |                     |                         | Mitgliederversammlung Monschauer Land Touristik e.V.   | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung  | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Gesellschafterversammlung MonSteG mbH & Co. KG   | Mitglied      |
| <b>Werner</b>     | <b>Krickel</b>      | EDV-Berater             | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband  | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Betriebsausschuss Wasserversorgungszweckverband  | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Verwaltungsrat Sparkasse Aachen  | Mitglied      |
|                   |                     |                         | AWA GmbH - Aufsichtsrat  | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Verbandsversammlung ZEW  | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband  | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Betriebsausschuss Wasserversorgungszweckverband  | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung  | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Gesellschafterversammlung MonSteG mbH & Co. KG   | Mitglied      |
| <b>Roland</b>     | <b>Krökel</b>       | Mediengestalter         | Gesellschafterversammlung HIMO Betreiber- und Vermögensgesellschaft  | stv. Mitglied |
|                   |                     |                         | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband  | stv. Mitglied |
|                   |                     |                         | Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung  | stv. Mitglied |
|                   |                     |                         | Betriebsausschuss Wasserversorgungszweckverband  | stv. Mitglied |
| <b>Uli</b>        | <b>Kühn</b>         | Oberstudienrat          | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel   | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Verbandsversammlung VHS Südkreis Aachen  | stv. Mitglied |
| <b>Gregor</b>     | <b>Mathar</b>       | Dipl.-Ing.              | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband  | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Betriebsausschuss Wasserversorgungszweckverband  | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund   | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Gesellschafterversammlung MonSteG mbH & Co. KG   | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung  | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Gesellschaftsversammlung Monschau Bauland GmbH   | stv. Mitglied |
| <b>Heinz</b>      | <b>Mertens</b>      | Kfm. Angestellter       | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband  | stv. Mitglied |
|                   |                     |                         | Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung  | stv. Mitglied |
| <b>Silvia</b>     | <b>Mertens</b>      | kaufm. Angestellte      | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel   | stv. Mitglied |
|                   |                     |                         | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband  | stv. Mitglied |
| <b>Brigitte</b>   | <b>Olschewski</b>   | Dipl.-Pädagogin         | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband  | stv. Mitglied |
|                   |                     |                         | Betriebsausschuss Wasserversorgungszweckverband  | stv. Mitglied |
|                   |                     |                         | Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund   | stv. Mitglied |
|                   |                     |                         | Verbandsversammlung VHS Südkreis Aachen  | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel   | stv. Mitglied |
| <b>Benno</b>      | <b>Palm</b>         | Beamter                 | Gesellschafterversammlung HIMO Betreiber- und Vermögensgesellschaft  | stv. Mitglied |
|                   |                     |                         | Gesellschafterversammlung MonSteG mbH & Co. KG   | stv. Mitglied |
|                   |                     |                         | Bau- und Planungsausschuss   | Mitglied      |
| <b>Norbert</b>    | <b>Rader</b>        | Rentner                 | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel   | stv. Mitglied |
|                   |                     |                         | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband  | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Betriebsausschuss Wasserversorgungszweckverband  | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Gesellschafterversammlung MonSteG mbH & Co. KG   | stv. Mitglied |
|                   |                     |                         | Vorstand Fischereigenossenschaft Monschau-Rur  | stv. Mitglied |
| <b>Anita</b>      | <b>Schallenberg</b> | Selbstständig           | Gesellschafterversammlung HIMO Betreiber- und Vermögensgesellschaft  | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Aufsichtsrat Monschauer Touristik GmbH   | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Gesellschaftsversammlung Monschau Festival gGmbH   | stv. Mitglied |
|                   |                     |                         | ISG Monschau - Entscheidungsgremium Vergnügungsfonds   | Mitglied      |
|                   |                     |                         | Gesellschafterversammlung Monschau-Touristik GmbH  | Mitglied      |
| <b>Manfred</b>    | <b>Schneider</b>    | Dipl.-Ing.              | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband  | stv. Mitglied |
| <b>Matthias</b>   | <b>Steffens</b>     | Angestellter            | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel   | stv. Mitglied |
|                   |                     |                         | Verbandsversammlung VHS Südkreis Aachen  | stv. Mitglied |
|                   |                     |                         | Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund   | stv. Mitglied |
|                   |                     |                         | Umlegungsausschuss   | Mitglied      |
| <b>Peter</b>      | <b>Theißen</b>      | Maurermeister (Betriebs | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband  | Mitglied      |

|               |              |           |   |               |
|---------------|--------------|-----------|---|---------------|
|               |              |           | Vorstand Fischereigenossenschaft Monschau-Rur                           | Mitglied      |
|               |              |           | Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung | Mitglied      |
|               |              |           | Beirat EWW GmbH   | Mitglied      |
|               |              |           | Gesellschafterversammlung EWW GmbH                                      | Mitglied      |
|               |              |           | Verbandsversammlung Wasserverband Eifel-Rur                             | Mitglied      |
| <b>Hilmar</b> | <b>Weber</b> | Pensionär | Gesellschaftsversammlung Kuk GmbH                                       | stv. Mitglied |
|               |              |           | Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung | stv. Mitglied |
|               |              |           | ISG Monschau - Entscheidungsgremium Vergnügungsfonds                    | stv. Mitglied |
| <b>Peter</b>  | <b>Weber</b> |           | -   |               |

**Persönliche Angaben nach § 95 Abs. 2 GO für den Verwaltungsvorstand der Stadt Monschau 2016**

| Name  | Vorname           | ausgeübter Beruf      | Mitgliedschaften in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen in öffentlich-rechtlicher Form oder privatrechtlicher Form (der in § 1 Abs. 1 und Abs. 2 des Landesorganisationsgesetzes genannten Behörden und Einrichtungen) |                  |
|---|-------------------|-----------------------|--|------------------|
|   |                   |                       | Gremium  | Funktion         |
| <b>Ritter</b>   | <b>Margareta</b>  | Bürgermeisterin       | Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Kreises Aachen  | Mitglied         |
|   |                   |                       | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel   | Mitglied         |
|   |                   |                       | Beirat der Energie- und Wasserversorgung GmbH Stolberg   | Mitglied         |
|   |                   |                       | Gesellschafterversammlung EWV  | Mitglied         |
|   |                   |                       | Monschauer Bauland GmbH  | Geschäftsführung |
|   |                   |                       | Monschau Touristik GmbH  | Geschäftsführung |
|   |                   |                       | HIMO-Betreibergesellschaft mbH   | Geschäftsführung |
|   |                   |                       | HIMO-Vermögensgesellschaft mbH   | Geschäftsführung |
|   |                   |                       | Gesellschafterversammlung Stadtentwicklungsgesellschaft  | Mitglied         |
|   |                   |                       | Arbeitsausschuss Naturpark Nordeifel   | Mitglied         |
|   |                   |                       | Mitgliederversammlung/Vorstand Eifel-Touristik-Agentur NRW e.V.  | Mitglied         |
|   |                   |                       | Verkehrsbeirat ASEAG   | Mitglied         |
|   |                   |                       | Beirat des AVV   | Mitglied         |
|   |                   |                       | Gesellschafterversammlung Monschau Festival gGmbH  | Mitglied         |
|   |                   |                       | Gesellschafterversammlung regio it GmbH  | Mitglied         |
|   |                   |                       | Gesellschafterversammlung WfG Städteregion Aachen mbH  | Mitglied         |
| LIT.Eifel e.V   | Mitglied          |                       |  |                  |
| Verbandsversammlung Wasserverband Eifel-Rur                             | Mitglied          |                       |  |                  |
| Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung | Mitglied          |                       |  |                  |
| <b>Mertens</b>  | <b>Hermann</b>    | Allgemeiner Vertreter | Arbeitsausschuss Naturpark Nordeifel   | stv. Mitglied    |
|   |                   |                       | Mitgliederversammlung/Vorstand Eifel-Touristik-Agentur NRW e.V.  | stv. Mitglied    |
|   |                   |                       | Verkehrsbeirat ASEAG   | stv. Mitglied    |
|   |                   |                       | Beirat des AVV   | stv. Mitglied    |
|   |                   |                       | Verbandsversammlung Volkshochschulzweckverband Südkreis Aachen   | Mitglied         |
|   |                   |                       | Aufsichtsrat Monschau Touristik GmbH   | Mitglied         |
|   |                   |                       | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel   | stv. Mitglied    |
|   |                   |                       | Gesellschafterversammlung MonStEG mbH & Co. KG   | stv. Mitglied    |
| Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung | stv. Mitglied     |                       |  |                  |
| <b>Boden</b>  | <b>Franz-Karl</b> | Kämmerer              | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband  | Mitglied         |
|   |                   |                       | Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW   | Mitglied         |
|   |                   |                       | Gesellschafterversammlung HIMO Betreiber- und Vermögensgesellschaft  | Mitglied         |
|   |                   |                       | Betriebsausschuss Wasserversorgungszweckverband Perlenbach   | stv. Mitglied    |
|   |                   |                       | Gesellschafterversammlung regio it GmbH  | stv. Mitglied    |

**nachrichtlich:**

Der Verwaltungsvorstand der Stadt Monschau übt keine Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 S. 3 des Aktiengesetzes (börsennotierte Gesellschaften), sowie in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen aus.

# Stadt Monschau



## Beteiligungsbericht 2016



EWW Energie- und  
Wasser-Versorgung GmbH



monschau touristik

Monschau  
Festival  
Open Air auf der Burg



HiMO



Wirtschaftsförderungsgesellschaft  
Vulkaneifel mbH

regio it



KUK  
Kunst- und Kulturzentrum  
der Städteregion Aachen



# Beteiligungsbericht 2016

## INHALTSVERZEICHNIS

Seite:

|  |   |
|--|---|
| Vorwort.....   | 1 |
| Einleitung.....  | 2 |
| Erläuterungen zu den Organen und Vertretern<br>der Stadt Monschau in Unternehmen und Einrichtungen ..... | 3 |
| Angaben zur Vermögens und Ertragslage.....   | 4 |
| Übersicht über die Beteiligungsunternehmen der Stadt Monschau.....                                       | 6 |
| I.    Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co. KG  |   |
| II.   HIMO-Vermögensgesellschaft mbH   |   |
| III.  HIMO-Betreibergesellschaft mbH   |   |
| IV.  Monschauer Bauland GmbH   |   |
| V.   Wirtschaftsförderungsgesellschaft StädteRegion Aachen mbH   |   |
| VI.  Energie- und Wasser-Versorgung Gesellschaft mbH   |   |
| VII. Kunst- und Kulturzentrum Betriebsgesellschaft der StädteRegion Aachen<br>mbH                        |   |
| VIII. Monschau Festival gGmbH  |   |
| IX.  regio iT Aachen Gesellschaft für Informationstechnologie mbH  |   |
| X.   Monschau Touristik GmbH   |   |



# Beteiligungsbericht 2016

## Vorwort

Die Stadt Monschau legt mit dieser Ausgabe den **Beteiligungsbericht 2016** vor und gibt damit zum Stichtag 31.12.2015 Auskunft über ihre wirtschaftlichen Beteiligungen an Unternehmen in der Rechtsform des privaten Rechts nach § 117 der Gemeindeordnung NRW. Der jährlich fortzuschreibende Beteiligungsbericht der Stadt Monschau soll den Leser über

- die organisatorisch-rechtliche Struktur der Beteiligungen,
- die Besetzung der Organe durch die Stadt Monschau und
- die stichtagsbezogene wirtschaftliche Lage der Gesellschaften

informieren.

Da für die Stadt Monschau auf die Aufstellung eines Gesamtabchlusses nach den Vorgaben des § 116 GO NRW verzichtet wird, ist der Beteiligungsbericht im Sinne der Vorgaben des § 117 GO NRW dem Jahresabschluss beizufügen.

Die wirtschaftlichen Angaben beziehen sich auf die jeweiligen Jahresabschlüsse des **Geschäftsjahres 01.01.2015 - 31.12.2015**, während die Angaben zu den Aufsichts- und Entscheidungsgremien an den Stand der Mandatswahrnehmung durch die Stadt Monschau zum Stichtag 31.12.2016 angepasst sind.

Für weitergehende Informationen zu dem Beteiligungsbericht stehen dem Leser Herr Stadtkämmerer Boden oder die Mitarbeiter des Fachbereiches II.3 – Finanzbuchhaltung – gerne zur Verfügung.

Monschau, im Dezember 2018

(Margareta Ritter)  
Bürgermeisterin



# Beteiligungsbericht 2016

## Einleitung

Der vorliegende Beteiligungsbericht 2016 der Stadt Monschau schreibt die bewährte Form des bisherigen Beteiligungsberichtes fort. Der Beteiligungsbericht folgt der Struktur des § 52 Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW).

### ÜBERSICHT ÜBER DIE UNMITTELBAREN BETEILIGUNGEN DER STADT MONSCHAU zum 31.12.2016

|   |        |
|---|--------|
| Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co KG                | 100,0% |
| HIMO Vermögensgesellschaft mbH                                      | 94,0%  |
| HIMO Betreibergesellschaft mbH                                      | 51,0%  |
| Monschau Touristik GmbH   | 51,0%  |
| Monschauer Bauland GmbH   | 50,0%  |
| KuK - Kunst- und Kulturzentrum Betriebsgesellschaft GmbH (KuK)      | 36,0%  |
| Monschau Festival gGmbH   | 25,1%  |
| regio iT Aachen Gesellschaft für Informationstechnologie mbH        | 1,0%   |
| Wirtschaftsförderungsgesellschaft für die StädteRegion Aachen (WfG) | 0,226% |
| Energie- u. Wasser-Versorgung GmbH (EWW)                            | 0,006% |

Die Angaben zu den einzelnen Unternehmen sind wie folgt aufgebaut:

Die „Stammdaten“ umfassen Gegenstand und Organe des Unternehmens, die Zusammensetzung der Organe sowie rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse der aufgeführten Beteiligungsunternehmen. Hierbei basieren die Angaben zur jeweiligen personellen Besetzung der Mandate, die auf die Stadt Monschau entfallen, auf dem Stand zum 31.12.2016.

Für die KuK GmbH, EWW GmbH, WfG GmbH und regio iT wurden die entsprechenden Daten des Beteiligungsberichtes 2016 der StädteRegion Aachen als Grundlage genommen.

Die Lageberichte für das Geschäftsjahr 2015 sowie der Ausblick auf das Geschäftsjahr 2016 der Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & CO. KG, HIMO Vermögensgesellschaft mbH, HIMO Betreibergesellschaft mbH, Monschau Touristik GmbH, Monschau Festival gGmbH sowie der Monschauer Bauland GmbH sind dem jeweiligen Jahresabschluss entnommen worden.

Zur öffentlichen Zwecksetzung der Gesellschaften wird jeweils unter gesondertem Abschnitt berichtet. Auch werden wirtschaftliche Kennzahlen – soweit im Prüfbericht des Abschlussprüfers dokumentiert – übernommen und tabellarisch abgebildet.



# **Beteiligungsbericht 2016**

## **Erläuterungen zu den Organen und Vertretern der Stadt Monschau in Unternehmen und Einrichtungen**

### **Die Bürgermeisterin und ihre Stellung in den Organen der Beteiligungen**

Die Bürgermeisterin hat eine besondere Stellung in den Gremien der **Beteiligungen**. Für die Vertretung der Stadt Monschau in Organen von juristischen Personen oder Personenvereinigungen gilt grundsätzlich § 113 GO NRW. Sofern mehrere Vertreter in Beiräten, Ausschüssen, Gesellschafterversammlungen, Aufsichtsräten oder entsprechenden Organen von juristischen Personen oder Personenvereinigungen, an denen die Stadt beteiligt ist, zu benennen sind, muss nach § 113 Abs. 2 GO NRW die Bürgermeisterin oder ein von ihr vorgeschlagener Bediensteter der Stadt dazuzählen.

### **Gesellschafterversammlung**

Die Gesellschafterversammlung ist das oberste Willensbildungsorgan der Gesellschaft. Besetzung, Aufgaben und Rechte sind gesetzlich geregelt oder ergeben sich aus den jeweiligen Gesellschaftsverträgen. Die Vertreter der Stadt in den Gesellschafterversammlungen werden durch Beschlussfassung des Rates benannt.

Nach § 113 Abs. 1 GO NRW haben die Vertreter der Stadt in Beiräten, Ausschüssen, Gesellschafterversammlungen, Aufsichtsräten oder entsprechenden Organen von juristischen Personen die Interessen der Stadt zu verfolgen. Sie sind hierbei an die Beschlüsse des Rates und seiner Ausschüsse gebunden. Nach § 113 (5) GO NRW haben sie den Rat über alle Angelegenheiten von besonderer Bedeutung frühzeitig zu unterrichten.

Nach § 41 Abs. 1 k), l) und m) GO NRW ist ein Ratsbeschluss zwingend erforderlich für die Errichtung, erstmalige Beteiligung, Übernahme, Erhöhung einer Beteiligung, teilweise und vollständige Veräußerung sowie Aufhebung oder Auflösung von Gesellschaften. Dies gilt nach Maßgabe des § 108 (5) GO NRW in Teilen auch für mittelbare Beteiligungen.

### **Aufsichtsrat**

Der Aufsichtsrat berät und überwacht die Geschäftsführung der Gesellschaft im Hinblick auf Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit. Er ist



# Beteiligungsbericht 2016

verbindlich in einer GmbH mit mehr als 500 Arbeitnehmern, darunter kann er fakultativ durch entsprechende Gestaltung des Gesellschaftsvertrages gebildet werden. Im Gesellschaftsvertrag werden - neben den gesetzlichen Bestimmungen - Besetzung, Aufgaben und Rechte geregelt.

Die Aufsichtsratsmitglieder sind höchstpersönlich und eigenverantwortlich tätig und dem Wohl der Gesellschaft verpflichtet. Sie sind bei ihrem Stimmverhalten an die Weisungen des Rates und seiner Ausschüsse (§ 113 (1) GO NRW) gebunden und haben den Rat frühzeitig über alle Angelegenheiten von besonderer Bedeutung zu unterrichten.

## Geschäftsführung

Die Geschäftsführung vertritt die Gesellschaft gerichtlich und außergerichtlich. Geschäftsführer kann eine natürliche, unbeschränkt geschäftsfähige Person oder – wie im Falle der Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co. KG - ein Komplementär (HIMO Vermögensgesellschaft mbH) sein, dessen Geschäftsführer wiederum eine natürliche, unbeschränkt geschäftsfähige Person ist. Sie führt die Geschäfte der Gesellschaft unter Berücksichtigung der Gesetze und des Gesellschaftsvertrages sowie sonstiger Vorgaben der Gesellschaft. Entsprechende Bestimmungen ergeben sich aus den Geschäftsführerverträgen und Geschäftsführungsordnungen der Gesellschaft.

## Angaben zur Vermögens- und Ertragslage

Gemäß § 264 Abs. 2 Handelsgesetzbuch (HGB) hat der Jahresabschluss der Kapitalgesellschaft unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage zu vermitteln. Nachstehend werden einige damit zusammenhängende Begriffe erläutert.

Im Zahlenteil der aufgeführten Beteiligungen kann es aufgrund der Darstellung in vollen Tausend € zu Rundungsdifferenzen bei der Addition der Einzelbeträge kommen. Die Gesamtsummen geben dann aber wieder die richtig gerundeten Summen an.

## Vermögenslage

Auf der Aktivseite wird die Verwendung der Eigen- und Fremdmittel gezeigt, während die Passivseite die Mittelherkunft darstellt. Die Verwendung des



# **Beteiligungsbericht 2016**

Vermögens wird in Anlage- und Umlaufvermögen gegliedert, wobei das Anlagevermögen diejenigen Vermögensgegenstände widerspiegelt, die dem Unternehmen langfristig dienen sollen. Das Umlaufvermögen unterliegt einem häufigeren Zu- und Abfluss, da es i.d.R. nur kurzfristig zur Verfügung steht.

Rechnungsabgrenzungsposten sind zeitliche Abgrenzungen von Ausgaben (Aktivseite) bzw. Einnahmen (Passivseite) vor dem Abschlussstichtag, die Aufwand bzw. Ertrag für die Zeit nach diesem Tag darstellen.

Rückstellungen sind für ungewisse Verbindlichkeiten und für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften zu bilden. Ungewiss bedeutet hierbei Unsicherheit hinsichtlich der Höhe oder des Zeitpunktes ihres Eintritts. Außerdem sind Rückstellungen zu bilden für im Geschäftsjahr unterlassene Instandhaltungsaufwendungen, die innerhalb der ersten drei Monate des Folgejahres nachgeholt werden. Darüber hinaus sind noch Rückstellungen für Gewährleistungen ohne rechtliche Verpflichtung zulässig (sog. Gewährleistungsrückstellungen) und Aufwandsrückstellungen, soweit sie am Abschlussstichtag wahrscheinlich oder sicher sind.

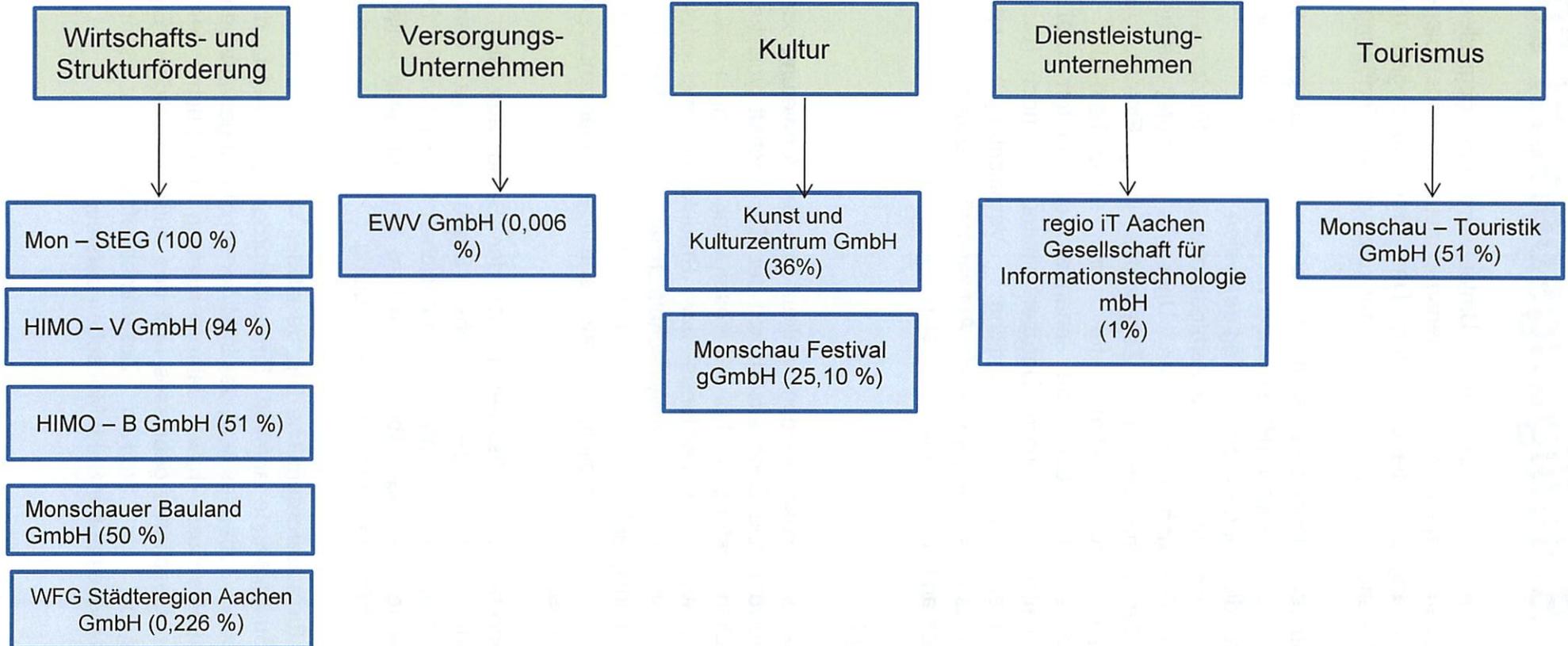
## **Ertragslage**

Umsatzerlöse sind Erlöse aus dem Verkauf und der Vermietung oder Verpachtung der für die gewöhnliche Geschäftstätigkeit der Gesellschaft typischen Erzeugnisse, Waren und Dienstleistungen. Das Betriebsergebnis gibt an, in welchem Maße das Unternehmen auf seinem Leistungs- bzw. Produktionsgebiet erfolgreich ist. Das Ergebnis ist maßgeblich für die Wirtschaftlichkeit der Zweckerfüllung. Ausnahmen gelten für Holdinggesellschaften und Finanzinstitute. Das Finanzergebnis spiegelt den Saldo des Zins-, Beteiligungs- oder sonstigen Finanzanlagevermögens des Unternehmens wider.

Das gewöhnliche Geschäftsergebnis ist der Saldo aus dem Betriebs- und Finanzergebnis. Das außerordentliche Ergebnis zeigt den Saldo von außerordentlichen Erträgen und außerordentlichen Aufwendungen. Diese haben mit der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit nichts zu tun und fallen selten an, sind von ungewöhnlicher Art, aber von einiger Bedeutung.

Ein Beispiel für außerordentliche Erträge ist der Verkauf einer Beteiligung, bei der sehr hohe Buchgewinne anfallen. Ein außerordentlicher Aufwand kann z.B. das Abbrennen eines Gebäudes sein, das in Millionenhöhe abgeschrieben werden muss. Der Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag entspricht dem Saldo des gewöhnlichen Geschäftsergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses nach Berücksichtigung von Steuern. Zusammengefasst lässt sich nachfolgende Beteiligungslandschaft der Stadt Monschau darstellen:

## Beteiligungsübersicht Stadt Monschau





**Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co. KG**  
**Laufenstraße 84, 52156 Monschau**

## **Gegenstand des Unternehmens**

- 1) Die Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co. KG wurde am 31.01.2003 gegründet. Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung der städtebaulichen, strukturellen und wirtschaftlichen Entwicklung der Stadt Monschau, insbesondere durch Erwerb, Erschließung, Bebauung und Vermarktung stadtentwicklungsrelevanter bebauter und unbebauter Grundstücke.
- 2) Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern. Sie kann sich hierbei anderer Unternehmen bedienen.
- 3) Die Gesellschaft ist berechtigt, Zweigniederlassungen zu errichten, andere ihr ähnliche Unternehmen zu erwerben oder sich an solchen zu beteiligen, sofern hierbei kommunalrechtliche Vorgaben (§ 108 Abs. 5 GO NRW ) beachtet werden.

### **Gesellschafter sind:**

- a) als Komplementärin

die HIMO Handwerker-Innovationszentrum Monschau Vermögensgesellschaft mit beschränkter Haftung (HIMO-V).

Die Komplementärin erbringt keine Einlagen und ist im Innenverhältnis am Gesellschaftsvermögen nicht beteiligt.

- b) als Kommanditistin

die Stadt Monschau mit einer Stammeinlage von 100.000 Euro.



**Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co. KG**  
**Laufenstraße 84, 52156 Monschau**

## Besetzung der Organe

Die **Geschäftsführung** wird von der Komplementärin (HIMO-V), vertreten durch Frau Bürgermeisterin Margareta Ritter, wahrgenommen. In der **Gesellschafterversammlung** sind nachfolgende Vertreter der Stadt Monschau:

| Mitglied          |                  | Vertreter        |                       |
|-------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| Kreitz, Micha     | Stadtverordneter |                  |                       |
| Palm, Benno       | Stadtverordneter | Rader, Norbert   | Stadtverordneter      |
| Mathar, Gregor    | Stadtverordneter | Alt, Georg       | Stadtverordneter      |
| Krickel, Werner   | Stadtverordneter | Händler, Bernd   | Stadtverordneter      |
| Ritter, Margareta | Bürgermeisterin  | Mertens, Hermann | Allgemeiner Vertreter |

## Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Rechtsform: GmbH & Co. KG  
Sitz: 52156 Monschau  
Gezeichnetes Kapital: 100.000,00 €

Die Stadt Monschau hält 100 % der Anteile an der Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & CO. KG.

## Vermögenslage

| Haushaltsjahr:                         | 2013                  | 2014                  | 2015                  |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>AKITVA</b>                          |                       |                       |                       |
| Anlagenvermögen                        | 1.941.771,00 €        | 2.396.830,06 €        | 2.350.719,00 €        |
| Umlaufvermögen                         | 3.029.360,92 €        | 2.772.253,82 €        | 2.233.127,86 €        |
| aktiver<br>Rechnungsabgrenzungsposten  | 1.377,79 €            | 105,39 €              | 2.473,03 €            |
| <b>Bilanzsumme Aktiva</b>              | <b>4.972.509,71 €</b> | <b>5.169.189,27 €</b> | <b>4.586.319,89 €</b> |
| <b>PASSIVA</b>                         |                       |                       |                       |
| <i>Eigenkapital</i>                    |                       |                       |                       |
| <i>Kapitalkonto I</i>                  | 100.000,00 €          | 100.000,00 €          | 100.000,00 €          |
| <i>Kapitalkonto II</i>                 | 393.122,65 €          | 376.745,87 €          | 141.227,06 €          |
| <i>Summe Eigenkapital</i>              | 493.122,65 €          | 476.745,87 €          | 241.227,06 €          |
| Sonderposten aus IV-Zuschüssen         | 39.600,00 €           | 38.700,00 €           | 37.800,00 €           |
| Rückstellungen                         | 418.112,71 €          | 436.445,95 €          | 594.621,00 €          |
| Verbindlichkeiten                      | 4.021.523,35 €        | 4.217.146,45 €        | 3.711.396,84 €        |
| passiver<br>Rechnungsabgrenzungsposten | 151,00 €              | 151,00 €              | 1.274,99 €            |
| <b>Bilanzsumme Passiva</b>             | <b>4.972.509,71 €</b> | <b>5.169.189,27 €</b> | <b>4.586.319,89 €</b> |



## Ertragslage

| Haushaltsjahr:                                      | 2013                  | 2014                 | 2015                  |
|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| Umsatzerlöse  | 263.320,00 €          | 755.924,33 €         | 244.927,39 €          |
| Bestandsveränderungen                               | 366.496,66 €          | - 448.342,77 €       | 8.392,50 €            |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 312.001,99 €          | 205.891,64 €         | 14.495,85 €           |
| <i>Materialaufwand</i>                              |                       |                      |                       |
| a) Aufwendungen für Grundstücke                     | - 611.063,30 €        | - 231.301,62 €       | - 8.392,50 €          |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen             | - 22.100,28 €         | - 63.979,26 €        | 167.166,05 €          |
| Personalaufwand                                     | - €                   | - 3.700,65 €         | - 10.578,11 €         |
| <i>Abschreibungen</i>                               |                       |                      |                       |
| a) auf Sachanlagen                                  | - 50.709,64 €         | - 44.668,88 €        | - 49.418,38 €         |
| b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens     | - 101.609,99 €        | - 7.683,90 €         | - €                   |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | - 412.586,66 €        | - 152.732,13 €       | - 238.534,92 €        |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                | 25.965,66 €           | 30.181,44 €          | 21.404,45 €           |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen                    | - 49.873,54 €         | - 47.370,23 €        | - 37.401,43 €         |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>- 280.159,10 €</b> | <b>- 7.782,03 €</b>  | <b>- 222.271,20 €</b> |
| Sonstige Steuern                                    | - 8.929,67 €          | - 8.594,75 €         | - 13.247,61 €         |
| <b>Jahresüberschuss/ -fehlbetrag</b>                | <b>- 289.088,77 €</b> | <b>- 16.376,78 €</b> | <b>- 235.518,81 €</b> |

## Verbindung zum städtischen Haushalt

An der Gewinnausschüttung bzw. an einer Verlustabdeckung der Gesellschaft ist die Stadt Monschau entsprechend ihrem prozentualen Anteil am Stammkapital zu 100 % beteiligt. Für die Jahre 2012 – 2016 ergaben sich weder Gewinnausschüttungen noch Verlustabdeckungen.

## Öffentliche Zwecksetzung

Aufgabe der Gesellschaft ist die Förderung der städtebaulichen, strukturellen und wirtschaftlichen Entwicklungen der Stadt Monschau, insbesondere durch Erwerb, Erschließung, Bebauung und Vermarktung stadtentwicklungsrelevanter bebauter und unbebauter Grundstücke.

## **Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co.KG**

### **Monschau**

#### **Lagebericht für das Geschäftsjahr 2016**

##### **A. Darstellung des Geschäftsverlaufs**

###### **1. Allgemeines**

Die Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co.KG wurde am 31.01.2003 gegründet. Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung der städtebaulichen, strukturellen und wirtschaftlichen Entwicklung der Stadt Monschau, insbesondere durch Erwerb, Erschließung, Bebauung und Vermarktung stadtentwicklungsrelevanter bebauter und unbebauter Grundstücke.

###### **2. Erschließung, Bebauung und Vermarktung**

Der erste Bauabschnitt der Erschließung des Neubaugebietes „Branderhaid“ wurde in den Vorjahren – mit Ausnahme des Endausbaus – weitestgehend abgeschlossen. Von den nach Vermessung und planungsrechtlicher Entwicklung entstandenen 30 Verkaufsgrundstücken im gesamten Baugebiet mit einer Fläche von 24.249 m<sup>2</sup> wurden in den Jahren 2006 – 2016 11 Grundstücke mit einer Fläche von insgesamt 9.501 m<sup>2</sup> veräußert, so dass nun im ersten Bauabschnitt nur noch ein Grundstück mit einer Größe von 846 m<sup>2</sup> zur Vermarktung zur Verfügung steht. Im zweiten, noch nicht erschlossenen Bauabschnitt ist die Gesellschaft Eigentümerin von weiteren 18 Baugrundstücken mit einer Gesamtfläche von 13.902 m<sup>2</sup>.

Im Bereich des Wohnbaugebietes Imgenbroich Steinrötsch II wurde die Erschließungsmaßnahme im Jahr 2015 fertig gestellt und abgerechnet. In 2016 konnten aufgrund von Änderungen im Bebauungsplan noch weitere Erschließungs- und Kanalanschlusskosten abgerechnet werden. Das letzte in diesem Wohngebiet zur Verfügung stehende Grundstück mit einer Größe von 601 m<sup>2</sup> konnte im Berichtsjahr ebenfalls veräußert werden.

Im Jahr 2016 wurde in dem Gewerbegebiet Imgenbroich „Am HiMo“ ein weiteres Grundstück mit einer Größe von 1.501 m<sup>2</sup> vermarktet.

Im Rahmen des Umlageverfahrens zur Erweiterung des Gewerbegebietes Imgenbroich und dem Bau eines ÖPNV-Platzes wurden der Gesellschaft bislang Grundstücke mit einer Gesamtfläche von 36.896 m<sup>2</sup> zugeteilt. Von diesen wurden 2 Grundstücke mit einer Gesamtgröße von 10.111 m<sup>2</sup> Ende des Jahres 2016 der Stadt Monschau gegen Geldausgleich für den geplanten Bau der Entlastungsstraße übertragen, so dass sich Ende des Berichtsjahres ein Grundstücksbestand mit einer Gesamtfläche von 26.785 m<sup>2</sup> ergibt. Hiervon entfallen 24.919 m<sup>2</sup> auf Gewerbegebietsflächen im Geltungsbereich des Bebauungsplanes Imgenbroich Nr. 18-N „Nord-West“ und 1.866 m<sup>2</sup> auf Flächen, die nicht als Gewerbeflächen vermarktet werden können.

Zur Erweiterung des Neubaugebietes Monschau Auf der Haag (Bauabschnitt II + III) wurden in 2013 Vorratsgrundstücke mit einer Gesamtfläche von insgesamt 58.206 m<sup>2</sup> erworben. Eine Erschließung und Vermarktung der Grundstücke ist jedoch erst dann möglich nachdem 90 % der von der S-Immo erworbenen Baugrundstücke des 1. Bauabschnittes veräußert sind.

### **3. Geschäftsbesorgung**

Im Berichtsjahr wurden keine neuen Geschäftsbesorgungsaufträge durchgeführt. Die im Zusammenhang mit der Prüfung und Planung einer möglichen Bebauung mit Betriebsvorrichtungen für den städtischen Bauhof, angefallenen Aufwendungen wurden gegenüber der Stadt Monschau fakturiert.

### **4. Investitionen**

Im Berichtsjahr sind lediglich geringfügige Investitionen in eine Homepage von 2 T€ sowie einen Tisch von 2 € zur Verbesserung der Vermarktung des Trauzimmers und der Bürgerräume des Auklosters erfolgt.

### **5. Finanzierungsmaßnahmen bzw. -vorhaben**

Das bei der Sparkasse Aachen bestehende Darlehen wurde im Berichtsjahr planmäßig mit 150 T€ getilgt; der Darlehenssaldo zum Bilanzstichtag beträgt rd. 124 T€. Darüber hinaus erfolgte die Finanzierung über die von der Sparkasse eingeräumte Kreditlinie. Die Inanspruchnahme dieser Kreditlinie in 2016 erhöhte sich von 3.237 T€ leicht um 4 T€ auf 3.241 T€.

### **6. Personal- und Sozialbereich**

Die erforderlichen Arbeiten werden von dem Prokuristen, Herrn Dicks, ausgeführt. Mit der HIMO V hat Herr Dicks ab 2011 einen Vertrag über eine geringfügige Beschäftigung abgeschlossen. Anteilig werden die entstehenden Personalkosten von der HIMO V an die MonStEG weiterbelastet.

Darüber hinaus wurden in 2016 eine Verwaltungsmitarbeiterin und zwei Hausmeister für das Aukloster beschäftigt. Die Anstellungsverhältnisse erfolgten auf Basis einer geringfügigen Beschäftigung. Zusätzlich wurde ein weiterer Hausmeister in Vollzeit befristet eingestellt.

Die Personalkosten des städtischen Bauhofes werden nach Arbeitsleistung jährlich in Rechnung gestellt.

## **B. Darstellung der Lage**

### **1. Vermögenslage**

Das Geschäftsjahr 2016 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von rd. 4 T€ ab, so dass sich das Eigenkapital zum 31.12.2016 auf 238 T€ reduzierte. Die Eigenkapitalquote der Gesellschaft beträgt zum 31.12.2016 unverändert zum Vorjahr 5,3 %.

Zum Bilanzstichtag betrug der Buchwert der unter dem Anlagevermögen ausgewiesenen, zur dauerhaften Vermietung bestimmten, bebauten Grundstücke rd. 2.284 T€ dies entspricht 51,0 % der Bilanzsumme. Der Bestand der Vorratsgrundstücke und der Erschließungsmaßnahmen beträgt zum 31.12.2016 insgesamt rd. 2.105 T€ = 47,0 % der Bilanzsumme.

## 2. Finanzlage

Zum Bilanzstichtag 31.12.2016 verfügt die Gesellschaft über keine freien liquiden Mittel.

Zur Finanzierung der Erschließungs- und Baumaßnahmen, der Grundstückserwerbe, der Kosten zur Durchführung der Geschäftsbesorgungsverträge sowie der sonstigen Kosten nimmt die Gesellschaft einen seitens der Sparkasse Aachen eingeräumten Kreditrahmen von insgesamt bis zu 5.000 T€ in Anspruch. Zum 31.12.2016 belief sich die Verbindlichkeit gegenüber der Sparkasse Aachen insgesamt auf rd. 3.365 T€; hiervon entfielen 124 T€ auf ein Tilgungsdarlehen und 3.241 T€ auf die Kontokorrentverbindlichkeit.

## 3. Ertragslage

Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr 2016 einen Jahresfehlbetrag von rd. 4 T€ erwirtschaftet.

Das Ergebnis des Geschäftsjahres 2016 wurde insbesondere durch die aufgrund von gestiegenen Kosten zum Endausbau des Gewerbegebietes Imgenbroich notwendige Rückstellungszuführung von 41 T€ belastet. Diese Belastung konnte durch zusätzliche Erträge aus Erschließungs- und Kanalanschlussbeiträgen im Gebiet Steinrötsch II von 22 T€ teilweise kompensiert werden.

Das Ergebnis der Verpachtungen wurde durch höhere Instandhaltungs-/Reparaturaufwendungen von 74 T€ (u.a. Aukloster 39 T€, Kindergarten Mützenich 18 T€, Kindergarten Höfen 9 T€) belastet.

Das Ergebnis lässt sich wirtschaftlich wie folgt darstellen:

|   | T€          | T€         |
|---|-------------|------------|
| Ergebnis aus Verpachtungen von bebauten Grundstücken und Büromöbeln<br>(vor Verwaltungskosten und Zinsen) |             |            |
| Mieteinnahmen   | 290         |            |
| laufende Betriebskosten inkl. Reparaturen und Abschreibungen  | <u>-209</u> |            |
|   |             | 81         |
| Ergebnis aus Geschäftsbesorgungen   |             | 4          |
| Ergebnis aus Grundstückshandel und Erschließungsmaßnahmen<br>(vor Verwaltungskosten und Zinsen)           |             |            |
| Veräußerungserlöse  | 134         |            |
| Anteilige Anschaffungs-/Herstellkosten  | <u>-105</u> |            |
|   | 29          |            |
| Erhöhung der Rückstellung „Endausbau Gewerbegebiet Imgenbroich“   | <u>-41</u>  |            |
|   |             | <u>42</u>  |
| Personalaufwand   |             | 73         |
| sonstige Aufwendungen und Erträge   |             | -16        |
| Finanzergebnis  |             | -32        |
|   |             | <u>-29</u> |
|   |             | <u>-4</u>  |

### **C. Voraussichtliche Entwicklung mit Hinweisen auf wesentliche Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung**

Die Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft wird die im Berichtsjahr begonnenen Tätigkeiten fortführen. Die Vermarktung von Wohn- und Gewerbeflächen wird durch die Gesellschaft weiter vorangetrieben.

Chancen ergeben sich mit dem neuen Gewerbegebiet „Imgenbroich Nordwest“. Hier stimmte die Gesellschafterversammlung mit Beschlussfassung vom 02.09.2012 dem Erwerb aller Grundstücke im Umlenungsverfahren zum festgesetzten Einwurfswert zu, deren Eigentümer eine Geldabfindung wünschen. Eine Kaufpreisbindung besteht für dieses Gebiet nicht und die Geschäftsführung geht derzeit davon aus, dass in direkter Nachbarschaft zum neuen ÖPNV-Platz sowie eines Lebensmittelmarktes eine gewinnbringende Vermarktung möglich ist. Hier ist die Gesellschaft Eigentümerin von bodenrechtlich geordneten und bereits erschlossenen Gewerbegrundstücken mit einer Gesamtfläche von 22.656 m<sup>2</sup> sowie eines noch ungeordneten Grundstücks mit einer Größe von 2.263 m<sup>2</sup>. Von diesen konnte bereits ein Grundstück mit einer Größe von 1.126 m<sup>2</sup> zu einem Verkaufspreis in Höhe von 40,00 €/m<sup>2</sup> zzgl. Kanalanschlussbeitrag Anfang des Jahres 2017 veräußert werden.

Ein Risiko besteht allerdings dann, wenn entgegen der Prognosen weitere ertragbringende Verkaufspreise nicht zu erzielen sind oder der maßgebende Bebauungsplan, gegen den wiederum ein Normenkontrollverfahren eingeleitet wurde, vom zuständigen Oberverwaltungsgericht außer Kraft gesetzt wird.

Mit Erwerb von Grundstücken im Baugebiet Monschau-Haag mit einer Gesamtfläche von 57.326 m<sup>2</sup> wurde die Gesellschafterin im Jahr 2013 Eigentümerin des geplanten 2. und 3. Bauabschnittes. Eine Erschließung und Vermarktung der Grundstücke ist jedoch erst dann möglich nachdem 90 % der von der S-Immo erworbenen Baugrundstücke des 1. Bauabschnittes veräußert sind. Vor dem Hintergrund der künftigen Nachfrageprognose muss von einer weiteren Zeitschiene von 10 Jahren für die Vermarktung der restlichen Baugrundstücke ausgegangen werden. Eine Erschließung und Vermarktung der geplanten Bauabschnitte wird daher erst ab dem Jahr 2023 möglich sein und auch dann besteht für die Gesellschafterin das Risiko einer unbefriedigenden Vermarktungssituation. Es sind daher Alternativen zu prüfen, die eine gewinnbringende Vermarktung dieser Grundstücke ermöglichen.

Im Baugebiet „Branderhaid“ steht im ersten Bauabschnitt nur noch ein Grundstück der Gesellschaft für eine Vermarktung zur Verfügung. Im zweiten, noch nicht erschlossenen Bauabschnitt, ist die Gesellschaft Eigentümerin von weiteren 18 Baugrundstücken mit einer Gesamtfläche von 13.902 m<sup>2</sup>. In Anbetracht der schleppenden Nachfrage und des niedrigen Bodenrichtwertes besteht bei einer Erschließung des zweiten Bauabschnittes das Risiko einer nicht möglichen gewinnbringenden Vermarktung. Andererseits besteht gemäß den vertraglichen Regelungen mit den „Alt-Grundstückseigentümern“, die ihre Grundstücke zur Entwicklung des Baugebietes eingebracht haben, eine Verpflichtung zur Herstellung aller Erschließungsanlagen und eine Endabrechnung ist – wie im Baugebiet Steinrötsch II – erst nach Fertigstellung und Endausbau der Straßen und Abwassereinrichtungen des gesamten Baugebietes möglich. Die von der Gesellschaft getragenen Kosten für den „Ökoausgleich“ nach § 135a BauGB können dabei aufgrund fehlender vertraglicher Regelung nicht umgelegt werden.

Eine verlustbringende Situation ergibt sich bei der bisherigen und anstehenden Vermarktung der Gewerbegrundstücke im „alten“ Gewerbegebiet Imgenbroich/Konzen „Am Himo“, da die Grundstücksverkaufspreise einerseits aufgrund der Förderung preisgebunden sind und andererseits

erhebliche Kosten für den Endausbau der Straßen von der Gesellschaft zu tragen sind. Hier besteht die einzige Chance, wenn dieser nach Abschluss der Baumaßnahme bezifferbare Verlust von der Stadt Monschau ausgeglichen wird.

Auch wenn im Berichtsjahr wieder erhöhte Instandhaltungsaufwendungen in den Kindergärten erforderlich waren, bleibt die Vermietung dieser Gebäude weiterhin eine stabile und ertragbringende Einnahmequelle. Zudem konnte mit der StädteRegion Aachen als Mieter dieser Gebäude rückwirkend zum 01.01.2016 eine Mieterhöhung vereinbart werden.

Zum 01.01.2015 ist die Gesellschaft Eigentümerin des Auklosters geworden und hier ist zu befürchten, dass die Mieteinnahmen dauerhaft die Instandhaltungsaufwendungen des gesamten Gebäudes sowie laufenden Betriebskosten des Bürgeraals und Kreuzgangs nicht decken und sich damit keine gewinnbringende Situation ergibt. Können die Betriebskosten der Mietwohnungen noch umgelegt werden, so sind diese wie auch die Instandhaltungskosten bei der Vermietung des Bürgersaals und Kreuzgangs durch Erträge auf Grundlage der Entgeltordnung zu decken. Nach derzeitiger Auswertung für das Jahr 2016 ergibt sich eine erhebliche Unterdeckung und daher müssen das Nutzungskonzept und die Entgeltordnung im Rahmen der Marktmöglichkeiten angepasst werden.

Monschau, den 08.11.2017

Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co.KG  
vertreten durch die Handwerker Innovationszentrum Monschau Vermögensgesellschaft mbH

Margareta Ritter  
*Geschäftsführerin*

## Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Errichtung und Verpachtung der Gebäude des innovativen Handwerkerzentrums in Monschau-Imgenbroich. Ferner ist Gegenstand des Unternehmens die Übernahme der Geschäftsführung und die Stellung einer persönlichen haftenden Gesellschafterin in der Kommanditgesellschaft unter der Firma "Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co. KG" mit Sitz in Monschau.

Deren Ziel ist die Förderung der städtebaulichen, strukturellen und wirtschaftlichen Entwicklung der Stadt Monschau, insbesondere durch Erwerb, Erschließung, Bebauung und Vermarktung stadtentwicklungsrelevanter bebauter und unbebauter Grundstücke.

## Organe des Unternehmens

Die Organe des Unternehmens sind

a) Geschäftsführung

Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Die Geschäftsführer werden durch einen Beschluss der Gesellschafter bestellt und abberufen.

b) die Gesellschafterversammlung

## Besetzung der Organe

Geschäftsführung: Bürgermeisterin Margareta Ritter

In der **Gesellschafterversammlung** sind nachfolgende Vertreter der Stadt Monschau:

| Mitglied            |                  | Vertreter              |                  |
|---------------------|------------------|------------------------|------------------|
| Kreitz, Micha       | Stadtverordneter | Palm, Benno            | Stadtverordneter |
| Schallenberg, Anita | Stadtverordnete  | Krökel, Roland         | Stadtverordneter |
| Boden, Franz-Karl   | Stadtkämmerer    | STAR'in Andres, Sabine | Stadtverordnete  |

## Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Rechtsform: GmbH  
Sitz: 52156 Monschau  
gezeichnetes Kapital: 51.129,19 Euro

| Gesellschafter   | Anteile            |                |
|--|--------------------|----------------|
|  | in EURO            | in %           |
| Stadt Monschau   | 48.061,44 €        | 94,00%         |
| gemeinnützige Wohnungsbau-<br>gesellschaft für die StädteRegion<br>Aachen GmbH | 3.067,75 €         | 6,00%          |
| <b>Gesamt:</b>   | <b>51.129,19 €</b> | <b>100,00%</b> |

## Vermögenslage

| <i>Haushaltsjahr</i>            | 2013                  | 2014                  | 2015                  |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Aktiva</b>                   |                       |                       |                       |
| Anlagenvermögen                 | 2.523.925,04 €        | 2.684.669,20 €        | 2.638.995,21 €        |
| Umlaufvermögen                  | 396.780,76 €          | 148.615,30 €          | 144.912,97 €          |
| Rechnungsabgrenzungs-<br>posten | 22.695,98 €           | 285,60 €              | 19.099,75 €           |
| <b>Bilanzsumme Aktiva</b>       | <b>2.943.401,78 €</b> | <b>2.833.570,10 €</b> | <b>2.803.007,93 €</b> |
| <b>Passiva</b>                  |                       |                       |                       |
| Eigenkapital                    | 1.731.533,73 €        | 1.686.444,60 €        | 1.690.087,98 €        |
| Rückstellungen                  | 8.700,00 €            | 11.000,00 €           | 11.800,00 €           |
| Verbindlichkeiten               | 1.203.168,05 €        | 1.136.125,50 €        | 1.101.119,95 €        |
| <b>Bilanzsumme Passiva</b>      | <b>2.943.401,78 €</b> | <b>2.833.570,10 €</b> | <b>2.803.007,93 €</b> |

## Ertragslage

| <i>Haushaltsjahr</i>                  | <i>2013</i>        | <i>2014</i>          | <i>2015</i>       |
|---------------------------------------|--------------------|----------------------|-------------------|
| Umsatzerlöse                          | 167.094,17 €       | 167.238,79 €         | 192.386,31 €      |
| Sonstige betriebliche Erträge         | 109.984,58 €       | 36.763,26 €          | 39.871,12 €       |
| Personalaufwand                       | - 6.287,52 €       | - 5.606,37 €         | - 6.298,08 €      |
| Abschreibungen                        | - 75.658,96 €      | - 80.400,13 €        | - 92.127,88 €     |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen    | - 94.814,80 €      | -132.515,37 €        | -100.957,92 €     |
| Erträge aus Beteiligungen             | 2.901,29 €         | 2.836,97 €           | 2.809,36 €        |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  | 578,30 €           | 284,70 €             | 18,98 €           |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen      | - 54.607,51 €      | - 33.690,98 €        | - 32.058,51 €     |
| <b>gewöhnliches Geschäftsergebnis</b> | <b>49.189,55 €</b> | <b>- 45.089,13 €</b> | <b>3.643,38 €</b> |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag      | - €                | - €                  | - €               |
| <b>Jahresüberschuss / -fehlbetrag</b> | <b>49.189,55 €</b> | <b>- 45.089,13 €</b> | <b>3.643,38 €</b> |

## Verbindung zum städtischen Haushalt

In den Haushaltsjahren ab 2008 haben weder Verlustabdeckungen noch Gewinnausschüttungen stattgefunden.

## Öffentliche Zwecksetzung

Aufgaben der Wirtschaftsförderung zählen zu den nicht wirtschaftlichen Betätigungen der Gemeinde, die in § 107 Abs. 2 Ziffer 3 GO NRW aufgeführt sind.

## Lagebericht für das Geschäftsjahr 2016

### 1) Darstellung des Geschäftsverlaufes

Die Himo-Vermögensgesellschaft mbH wurde am 09.09.1993 gegründet. Gegenstand des Unternehmens ist die Errichtung und Verpachtung der Räume eines innovativen Handwerkerzentrums in Monschau-Imgenbroich.

Sie ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern.

Mit Vertrag vom 19.12.1997 verpachtete die HIMO-V das Gesamtobjekt einschl. Außenanlagen zur Vermarktung der Nutzungseinheiten an die HIMO-Betreibergesellschaft mbH. Nachdem die HIMO B wieder Jahresüberschüsse erwirtschaftete, wurde nach Beschluss der Gesellschafterversammlung die bislang reduzierte Pachtzahlung ab dem 01.01.2015 auf jährlich 175.000 € erhöht. Bereits im Vorjahr wurden die vollständigen Betriebsnebenkosten der HIMO B in Rechnung gestellt.

#### **Erforderliche bauliche Maßnahmen**

Die Arbeiten für erforderlichen Brandschutzmaßnahmen in den Leitungsschächten wurden Ende des Jahres 2015 fertiggestellt und Anfang 2016 mit einem geprüften Rechnungsbetrag in Höhe von 41.469,51 € schlussgerechnet. Die Mehrkosten gegenüber dem Ursprungsauftrag resultierten dabei aus zusätzlich notwendigen Arbeiten und Massenmehrungen, die erst während der Ausführung ersichtlich wurden. Die Rechnungssumme lag dennoch nach wie vor weit unter der Kostenschätzung und den Angebotspreisen der Mitbewerber.

Neben dieser größeren Maßnahme fielen im Jahr 2016 laufende Kosten für Reparatur- und Instandsetzungsarbeiten sowie für die Wartungsarbeiten an. Notwendige Malerarbeiten, insbesondere der Außenfassaden, wurden von einem Angestellten der HIMO B im Jahr 2016 fortgeführt. Die anteiligen Personalkosten wurden der HIMO V weiterbelastet.

## 2) Darstellung der Lage - Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

### a) Vermögenslage

Zur Darstellung der Vermögensstruktur werden die Bilanzposten der Aktivseite dem langfristig (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. dem kurzfristig gebundenen Vermögen zugeordnet.

Zur Darstellung der Kapitalstruktur werden die Bilanzposten der Passivseite dem Eigen- bzw. Fremdkapital zugeordnet, wobei innerhalb des Fremdkapitals eine Zuordnung nach langfristiger (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. kurzfristiger Verfügbarkeit erfolgt.

Die Vermögens- und Kapitalstruktur sowie deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus den folgenden Zusammenstellungen der Bilanzzahlen:

|  | 31.12.2016   |              | 31.12.2015   |              | Veränderung |              |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
|  | TEUR         | %            | TEUR         | %            | TEUR        | %            |
| <b>VERMÖGENSSTRUKTUR</b>                             |              |              |              |              |             |              |
| <b>Langfristig gebundenes Vermögen</b>               |              |              |              |              |             |              |
| <b>Anlagevermögen</b>                                |              |              |              |              |             |              |
| <b>Sachanlagen</b>                                   |              |              |              |              |             |              |
| - Grundstücke und Bauten                             | 2.500        | 92,0         | 2.574        | 91,8         | -74         | -2,9         |
| - Technische Anlagen                                 | 0            |              | 0            | 0,0          | 0           | 0,0          |
| - Betriebs- und Geschäftsausstattung                 | 66           | 2,4          | 65           | 2,3          | 1           | 1,5          |
|  | <u>2.566</u> | <u>94,4</u>  | <u>2.639</u> | <u>94,1</u>  | <u>-73</u>  | <u>-2,8</u>  |
| <b>Kurzfristig gebundenes Vermögen</b>               |              |              |              |              |             |              |
| <b>Umlaufvermögen</b>                                |              |              |              |              |             |              |
| <b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b> |              |              |              |              |             |              |
| - Forderungen gegen verbundene Unternehmen           | 52           | 1,9          | 40           | 1,4          | 12          | 30,0         |
| - Sonstige Vermögensgegenstände                      | 5            | 0,2          | 2            | 0,1          | 3           | *            |
| Liquide Mittel                                       | 79           | 2,9          | 103          | 3,7          | -24         | -23,3        |
|  | <u>136</u>   | <u>5,0</u>   | <u>145</u>   | <u>5,2</u>   | <u>-9</u>   | <u>-6,2</u>  |
| <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>                    | <u>15</u>    | <u>0,6</u>   | <u>19</u>    | <u>0,7</u>   | <u>-4</u>   | <u>-21,1</u> |
|  | <u>151</u>   | <u>5,6</u>   | <u>164</u>   | <u>5,9</u>   | <u>-13</u>  | <u>-7,9</u>  |
| <b>Gesamtvermögen</b>                                | <u>2.717</u> | <u>100,0</u> | <u>2.803</u> | <u>100,0</u> | <u>-86</u>  | <u>-3,1</u>  |

\*= ohne Aussagekraft

|  | 31.12.2016   |              | 31.12.2015   |              | Veränderung |              |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
|  | TEUR         | %            | TEUR         | %            | TEUR        | %            |
| <b>KAPITALSTRUKTUR</b>                             |              |              |              |              |             |              |
| <b>Langfristig verfügbares Kapital</b>             |              |              |              |              |             |              |
| <b>Eigenkapital</b>                                |              |              |              |              |             |              |
| Gezeichnetes Kapital                               | 51           | 1,9          | 51           | 1,8          | 0           | 0,0          |
| Kapitalrücklage                                    | 2.140        | 78,8         | 2.140        | 76,4         | 0           | 0,0          |
| Verlustvortrag                                     | -501         | -18,5        | -505         | -18,0        | 4           | 0,8          |
| Jahresüberschuss                                   | 11           | 0,4          | 4            | 0,1          | 7           | *            |
|  | <u>1.701</u> | <u>62,6</u>  | <u>1.690</u> | <u>60,3</u>  | <u>11</u>   | <u>0,7</u>   |
| <b>Fremdkapital</b>                                |              |              |              |              |             |              |
| <b>Rückstellungen</b>                              |              |              |              |              |             |              |
| - Sonstige Rückstellungen                          | 5            | 0,2          | 3            | 0,1          | 2           | 66,7         |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                           |              |              |              |              |             |              |
| - Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten     | 915          | 33,7         | 986          | 35,2         | -71         | -7,2         |
| - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1            | 0,0          | 1            | 0,0          | 0           | 0,0          |
|  | <u>2.622</u> | <u>96,5</u>  | <u>2.680</u> | <u>95,6</u>  | <u>-58</u>  | <u>-2,2</u>  |
| <b>Kurzfristig verfügbares Kapital</b>             |              |              |              |              |             |              |
| <b>Fremdkapital</b>                                |              |              |              |              |             |              |
| <b>Rückstellungen</b>                              |              |              |              |              |             |              |
| - Sonstige Rückstellungen                          | 8            | 0,3          | 9            | 0,3          | -1          | -11,1        |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                           |              |              |              |              |             |              |
| - Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten     | 71           | 2,6          | 69           | 2,5          | 2           | 2,9          |
| - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 13           | 0,5          | 45           | 1,6          | -32         | -71,1        |
| - Sonstige Verbindlichkeiten                       | 3            | 0,1          | 0            | 0,0          | 3           | *            |
|  | <u>95</u>    | <u>3,5</u>   | <u>123</u>   | <u>4,4</u>   | <u>-28</u>  | <u>-22,8</u> |
| <b>Gesamtkapital</b>                               | <u>2.717</u> | <u>100,0</u> | <u>2.803</u> | <u>100,0</u> | <u>-86</u>  | <u>-3,1</u>  |

\* = ohne Aussagekraft

Das Gesamtvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 86 (= -3,1 %) von TEUR 2.803 auf TEUR 2.717 verringert.

Das langfristig gebundene Vermögen minderte sich aufgrund der die getätigten Investitionen übersteigenden Abschreibungen insgesamt um TEUR 73.

Das kurzfristig gebundene Vermögen beträgt TEUR 151 (= 5,6% am Gesamtvermögen) und hat sich um 7,9 % gemindert.

Die Minderung des Gesamtkapitals um TEUR 86 ist im Wesentlichen durch die Tilgung der Darlehen bei der Sparkasse Aachen in Höhe von TEUR 69 bedingt. Durch die Reduzierung des Gesamtkapitals und die Erzielung eines Jahresüberschusses in 2016 in Höhe von TEUR 11 steigerte sich die Eigenkapitalquote von 60,3 % auf 62,6 %.

Die Vermögens- und Kapitalstruktur stellt sich in Kennzahlen wie folgt dar:

| KENNZAHLEN   | <u>31.12.2016</u> | <u>31.12.2015</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Anlagenintensität (in %)</b>                        |                   |                   |
| = $\frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Gesamtkapital}}$ | 94,4              | 94,1              |
| <b>Anlagendeckungsgrad I (in %)</b>                    |                   |                   |
| = $\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Anlagevermögen}}$  | 66,3              | 64,0              |
| <b>Eigenkapitalquote (in %)</b>                        |                   |                   |
| = $\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Gesamtkapital}}$   | 62,6              | 60,3              |
| <b>Fremdkapitalquote (in %)</b>                        |                   |                   |
| = $\frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Gesamtkapital}}$   | 37,4              | 39,7              |

**b) Ertragslage**

Die aus der Gewinn- und Verlustrechnung abgeleitete Gegenüberstellung der Erfolgsrechnungen der beiden Geschäftsjahre 2016 und 2015 zeigt folgendes Bild der Ertragslage und ihrer Veränderungen:

|                                      | 2016        |              | 2015        |              | Veränderung |             |
|--------------------------------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|                                      | <u>TEUR</u> | <u>%</u>     | <u>TEUR</u> | <u>%</u>     | <u>TEUR</u> | <u>%</u>    |
| <b>ERGEBNISSTRUKTUR</b>              |             |              |             |              |             |             |
| - Umsatzerlöse                       | 193         | 83,5         | 192         | 82,8         | 1           | 0,5         |
| - Sonstige betriebliche Erträge      | 38          | 16,5         | 40          | 17,2         | -2          | -5,0        |
| <b>Gesamtleistung</b>                | <b>231</b>  | <b>100,0</b> | <b>232</b>  | <b>100,0</b> | <b>-1</b>   | <b>-0,4</b> |
| - Personalaufwand                    | -8          | -3,5         | -6          | -2,6         | -2          | -33,3       |
| - Abschreibungen auf Sachanlagen     | -92         | -39,8        | -92         | -39,7        | 0           | 0,0         |
| - Sonstige betriebliche Aufwendungen | -93         | -40,2        | -101        | -43,5        | 8           | 7,9         |
| <b>Betriebsergebnis</b>              | <b>38</b>   | <b>16,5</b>  | <b>33</b>   | <b>14,2</b>  | <b>5</b>    | <b>15,2</b> |
| <b>Beteiligungserträge</b>           | <b>3</b>    | <b>1,3</b>   | <b>3</b>    | <b>1,3</b>   | <b>0</b>    | <b>0,0</b>  |
| <b>Finanzergebnis</b>                | <b>-30</b>  | <b>-13,0</b> | <b>-32</b>  | <b>-13,8</b> | <b>2</b>    | <b>6,3</b>  |
| <b>Jahresüberschuss</b>              | <b>11</b>   | <b>4,8</b>   | <b>4</b>    | <b>1,7</b>   | <b>7</b>    | <b>*</b>    |

\*= ohne Aussagekraft

Die Gesamtleistung der Gesellschaft, als Summe aus Pächterträgen und sonstigen betrieblichen Erträgen in Höhe von TEUR 231, ist gegenüber dem Vorjahr (TEUR 232) fast unverändert.

Die Umsatzerlöse resultieren aus dem Pachtvertrag mit dem HIMO-B mit TEUR 175 und den Pachten für die Mobilfunkanlagen mit TEUR 17.

Die Sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich aus Weiterbelastungen in Höhe von TEUR 37 zusammen.

Bei den Abschreibungen auf Sachanlagen (TEUR 92) handelt es sich ausschließlich um planmäßige Abschreibungen, die im Wesentlichen Gebäudeabschreibungen darstellen.

Die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen (TEUR 93) haben sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 8 (=7,9 %) gemindert. Die Minderung ist im Wesentlichen bedingt durch geringere Instandhaltungskosten und weiterbelastete Kosten.

Das weiterhin negative Finanzergebnis hat sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 2 verbessert (TEUR -30, i.V. TEUR -32). Die Beteiligungserträge resultieren wie in den Vorjahren aus der Komplementärstellung bei der MonStEG.

**3) Voraussichtliche Entwicklung mit Hinweisen auf wesentliche Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung.**

Nachdem man ursprünglich davon ausging, dass mit Fertigstellung der Brandschutzarbeiten in den Leitungsschächten alle behördlichen Brandschutzaufgaben erfüllt sind, wurde bei der VOB-Abnahme dieser abgeschlossenen Arbeiten in den Leitungsschächten ersichtlich, dass im obersten Bereich der Schachtwände zum freien Luftraum der Flure eine Trockenbau-Konstruktion vorliegt. Die Situation, dass die massive Wand nicht bis zum Dach durchgeht, war für die beauftragten Planer in keinem Bestandsplan erkennbar und war aus normaler Logik auch nicht anzunehmen gewesen.

Das vorliegende Brandschutzkonzept basiert auf der Überlegung, dass diese Schachtwand komplett in F90-Qualität sein muss. Dies ist auch nach erneuter Überlegung von dem beauftragten Ingenieurbüro BFT Cognos nicht anders möglich. Im Verlauf dieses Jahres wurden die Gegebenheiten zusammen mit der Brandschutzdienststelle genauer inspiziert, um Lösungen zu finden, diese Schachtwände auch im oberen Bereich als F90-Wand auszubilden. Da Schottungen in diesen Trockenbauwandabschnitten konstruktiv nur äußerst aufwendig und kostenintensiv auszubilden sind, werden zwischen Brandschutzsachverständigen und Brandschutzdienststelle kostengünstigere Lösungsmöglichkeiten abgestimmt. Eine abschließende Stellungnahme des Brandschutzsachverständigen und eine Ermittlung der voraussichtlichen Kosten stehen weiterhin noch aus, so dass eine Ausführung der Arbeiten erst im Jahr 2018 wahrscheinlich ist. Erst nach Abschluss dieser Maßnahmen kann eine Schlussbauabnahme beantragt werden.

Weiterhin ist neben kleineren Teilbereichen ein umfangreicher Austausch der Fensterelemente im Bereich der nordöstlichen Fassade des Erdgeschosses notwendig (Mieteinheit B 2 bis B 14). Die dort beim Bau eingesetzten Fenster mit Weichholzrahmen sind trotz ständiger Behandlung mittlerweile morsch und bedürfen eines dringenden Austauschs. Konkrete Angebote liegen noch nicht vor. Die Kosten werden jedoch vage mit ca. 35.000 € netto geschätzt.

Mit Erhöhung der Pachtzahlungen auf jährlich 175.000 € seit Beginn des Jahres 2015 sowie der Berechnung der umlagefähigen Kosten hat sich nach den in den vorherigen Jahren durchgeführten umfangreichen und kostenintensiven Instandsetzungs- und Sanierungsmaßnahmen die wirtschaftliche Situation der HIMO V entschärft. Dies setzt jedoch voraus, dass die Vermietungssituation für die HIMO B entsprechend stabil bleibt und somit dauerhaft diese Zahlungen leisten kann.

Monschau, den 26.10.2017

gez.: Margareta Ritter  
(Geschäftsführerin)

## Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung von innovativen Handwerks- und Dienstleistungsbetrieben im deutsch-belgischen Eifel-Ardennen-Raum, insbesondere der Betrieb des "Innovativen Handwerkerzentrums" im Industrie- und Gewerbegebiet Monschau-Imgenbroich. Dazu gehört auch das Angebot von Beratungs- und anderen Dienstleistungen. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern. Sie kann sich hierbei anderer Unternehmen bedienen.

Die Gesellschaft bietet interessierten Unternehmen preis- und anforderungsgerechte Betriebsräume sowie Service-Einrichtungen an.

## Organe des Unternehmens

**Geschäftsführung:** Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Die Geschäftsführer werden durch einen Beschluss der Gesellschafter bestellt und abberufen.

**Gesellschafterversammlung:** Die Gesellschafterversammlung besteht aus 11 Mitgliedern. Ihr gehören an:

- a) Der/die Bürgermeister/in der Stadt Monschau ist Kraft seines/ihrer Amtes Vorsitzende/r der Gesellschafterversammlung
- b) Zwei vom Rat der Stadt Monschau zu wählende Stadtverordnete sowie ein/e durch den/die Bürgermeister/in der Stadt Monschau zu benennender Mitarbeiter/in der Verwaltung.
- c) Die übrigen Gesellschafter (7) werden durch je ein Mitglied in der Gesellschafterversammlung vertreten.

## Besetzung der Organe

Geschäftsführung: Bürgermeisterin Margareta Ritter

In der **Gesellschafterversammlung** sind nachfolgende Vertreter der Stadt Monschau:

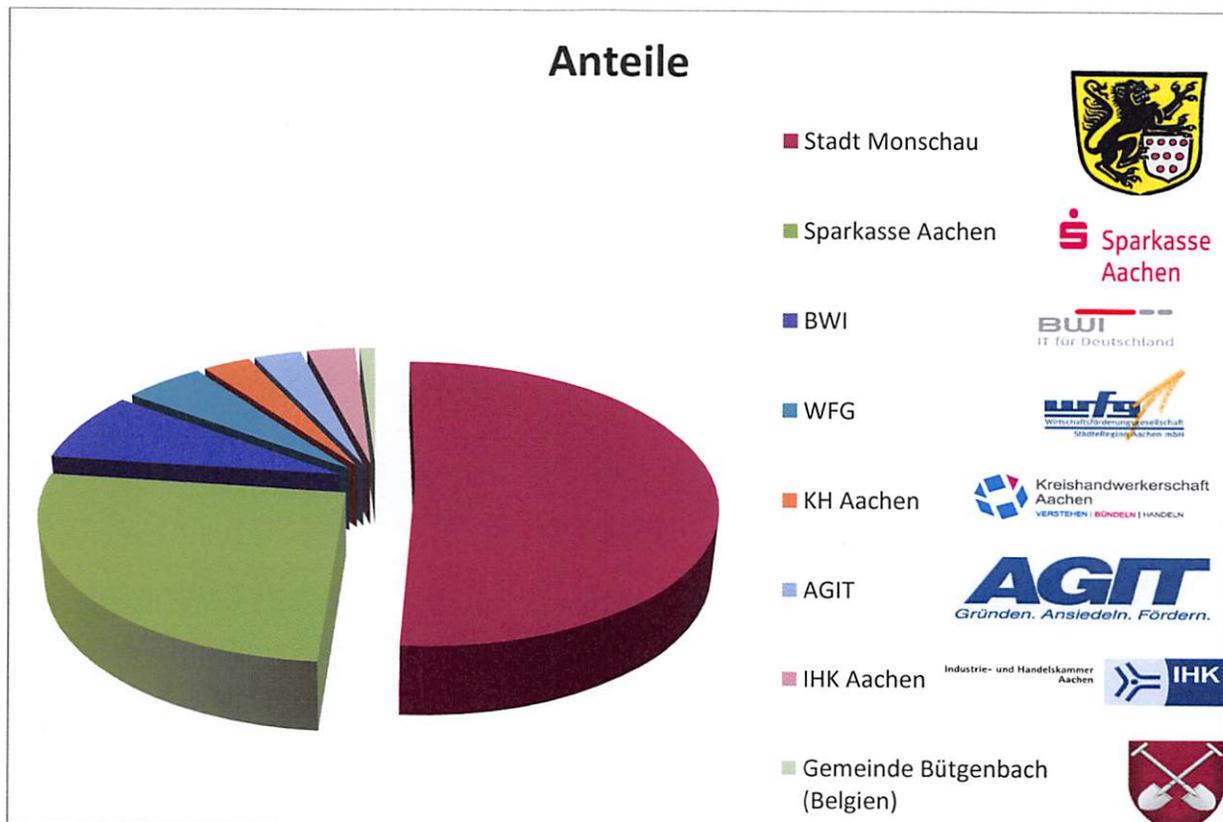
| Mitglied            |                  | Vertreter              |                  |
|---------------------|------------------|------------------------|------------------|
| Kreitz, Micha       | Stadtverordneter | Palm, Benno            | Stadtverordneter |
| Schallenberg, Anita | Stadtverordneter | Krökel, Roland         | Stadtverordneter |
| Boden, Franz-Karl   | Stadtkämmerer    | STAR'in Andres, Sabine | Stadtverordnete  |

## Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Rechtsform: GmbH  
Sitz: 52156 Monschau  
gezeichnetes Kapital: 51.129,19 Euro

### Gesellschafter:

| Gesellschafter  | Anteile            |             |
|---|--------------------|-------------|
|   | in EURO            | in Prozent  |
| Stadt Monschau  | 26.075,89 €        | 51%         |
| Sparkasse Aachen  | 13.293,58 €        | 26%         |
| BWI Gesellschaft zur Berufsbildung, Innovation und Werkstoffprüfung, Aachen | 4.090,34 €         | 8%          |
| Wirtschaftsförderungsgesellschaft StädteRegion Aachen mbH; Würselen         | 2.556,46 €         | 5%          |
| Kreishandwerkerschaft Aachen  | 1.533,88 €         | 3%          |
| AGIT-AachenerGesellschaft für Innovationund Technologietransfer mbH, Aachen | 1.533,88 €         | 3%          |
| Industrie- und Handelskammer, Aachen  | 1.533,88 €         | 3%          |
| Gemeinde Bütgenbach (Belgien)   | 511,28 €           | 1%          |
| <b>Gesamt:</b>  | <b>51.129,19 €</b> | <b>100%</b> |



## Vermögenslage

| Haushaltsjahr              | 2013                | 2014                | 2015                |
|----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>AKTIVA</b>              |                     |                     |                     |
| Anlagenvermögen            | 8.373,93 €          | 8.299,87 €          | 70.248,78 €         |
| Umlaufvermögen             | 129.544,50 €        | 161.643,62 €        | 122.130,92 €        |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 6.623,73 €          | 7.870,29 €          | 5.549,59 €          |
| <b>Bilanzsumme Aktiva</b>  | <b>144.542,16 €</b> | <b>177.813,78 €</b> | <b>197.929,29 €</b> |
| <b>PASSIVA</b>             |                     |                     |                     |
| Eigenkapital               | 88.127,86 €         | 95.994,53 €         | 96.056,13 €         |
| Sonderposten               | 1,00 €              | 1,00 €              | 1,00 €              |
| Rückstellungen             | 23.500,00 €         | 34.475,00 €         | 30.000,00 €         |
| Verbindlichkeiten          | 32.913,30 €         | 47.343,25 €         | 71.872,16 €         |
| <b>Bilanzsumme Passiva</b> | <b>144.542,16 €</b> | <b>177.813,78 €</b> | <b>197.929,29 €</b> |

## Ertragslage

| Haushaltsjahr  | 2013               | 2014               | 2015               |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Umsatzerlöse   | 412.088,23 €       | 398.308,77 €       | 492.801,15 €       |
| Sonstige betriebliche Erwerbe  | 62.230,54 €        | 78.960,73 €        | 9.214,78 €         |
| Personalaufwand  | - 130.218,69 €     | - 130.560,41 €     | - 151.121,12 €     |
| Abschreibungen   | - 1.459,73 €       | - 1.810,06 €       | - 1.800,89 €       |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                                   | - 294.415,10 €     | - 316.025,46 €     | - 327.127,26 €     |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                 | 323,59 €           | 28,14 €            | 32,26 €            |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                     | - €                | - €                | - €                |
| <b>Fehlbetrag/Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>48.548,84 €</b> | <b>28.901,71 €</b> | <b>21.998,92 €</b> |
| Sonstige Steuern   | - 19.105,20 €      | - 21.035,04 €      | - 21.937,32 €      |
| <b>Ertäge aus Verlustübernahme</b>                                   | <b>- €</b>         | <b>- €</b>         | <b>- €</b>         |
| <b>Jahresüberschuss/ - fehlbetrag</b>                                | <b>29.443,64 €</b> | <b>7.866,67 €</b>  | <b>61,60 €</b>     |

## Verbindung zum städtischen Haushalt

Ab dem Haushaltsjahr 2012 haben weder Verlustabdeckungen noch Gewinnausschüttungen stattgefunden.

## Öffentliche Zwecksetzung

Die Aufgaben der HIMO-B bestehen darin, weitere Firmen anzusiedeln und dadurch zusätzliche Arbeitsplätze in der Stadt Monschau zu schaffen. Die Ansiedlung weiterer Firmen, die größtenteils Existenzgründungen sind, wirkt sich strukturpolitisch positiv auf den ländlichen Raum aus. Das HIMO hat sich als zusätzlicher Faktor für das Stadtmarketing Monschau etabliert. Das HIMO ist Starterzentrum für die Gesamtregion.

## **HIMO Innovationszentrum Monschau Betreibergesellschaft mbH**

### **Lagebericht für das Geschäftsjahr 2016**

#### **I. Grundlagen des Unternehmens**

Mit finanzieller Hilfe des Bundes, des Landes Nordrhein-Westfalen und der EU hat die HIMO Innovationszentrum Vermögensgesellschaft mbH ein Gewerbezentrum errichtet. Ziel des Projektes war die Schaffung eines zur Entwicklung des ländlichen Raumes arbeitsmarkt- und strukturpolitisch wirksamen Modells mit grenzüberschreitendem Charakter. Ausbau und Stärkung des Handwerks, Nutzung neuer Technologien beim ökologischen Bauen, Ausnutzung von Synergien zwischen HIMO, Aus- und Weiterbildungsstätten und Forschungseinrichtungen der Region sowie mietweise Einbindung nach diesen Zielsetzungen operierender innovativer Betriebe in das HIMO sind die Ziele.

Das Innovationszentrum Monschau bietet auf einer Nutzfläche von rd. 7.000 m<sup>2</sup> je nach Raumbedarf 30 - 40 Unternehmen Platz. Die Mietfirmen können ihren Raumbedarf anhand des vorgegebenen Rastersystems selbst bestimmen.

Für die Anmietung, das Marketing und die Verwaltung dieses Innovationszentrums wurde im Dezember 1993 die HIMO-Betreibergesellschaft mbH gegründet.

Mehrheitsgesellschafterin ist die Stadt Monschau. Weitere Gesellschafter sind die Sparkasse Aachen, die Wirtschaftsförderungsgesellschaft StädteRegion Aachen mbH, die Aachener Gesellschaft für Innovation und Technologietransfer, die Kreishandwerkerschaft, die IHK, die Gemeinde Bütgenbach und die BIW Gesellschaft für Berufsbildung, Innovations- und Werkstoffprüfung mbH. Geschäftsführerin der Betreibergesellschaft im Berichtsjahr ist die Bürgermeisterin der Stadt Monschau, Frau Margareta Ritter. Der Zentrumsleiter, Herr Björn Schmitz, der Hausmeister Herr Ralf Schmitz, die Auszubildende Stephanie Jansen in einer Verbundausbildung mit der Spedition Hermanns & Kreutz GmbH & Co. KG sowie die kaufmännische Sachbearbeiterin, Frau Brigitte Wilden sowie zeitweise Hausmeistergehilfe Franz-Josef Peters sind 2016 bei der HIMO-Betreibergesellschaft beschäftigt.

Der WFG StädteRegion Aachen mbH wurden folgende Aufgaben im Rahmen der Geschäftsbesorgung übertragen: Personalkostenabrechnung, Vorkontierung der Belege, DATEV-Verbuchungen, einschließlich Vorlage betriebswirtschaftlicher Auswertungsbögen, Abwicklung fördertechnischer Angelegenheiten, insbesondere die Führung der TPW-Verwendungsnachweise.

## II. Wirtschaftsbericht

### 1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

2016 stellte sich als ein erfolgreiches Geschäftsjahr dar, in welchem die Gesellschaft das positive Vorjahresergebnis bei etwas gestiegenen Umsatzerlösen und einer höheren Auslastungsquote übertreffen konnte.

### 2. Geschäftsverlauf

#### a) Vermietungsbericht

Zum 31.12.2016 betrug die Auslastung im HIMO 96,05%.

Einzüge/Erweiterungen:

Neue Unternehmen haben Flächen im HIMO angemietet, oder bestehende Unternehmen haben erweitert oder sich verändert:

| Vermietung         | Einheit | Branche                          | Einzug     |
|--------------------|---------|----------------------------------|------------|
| ACOTEQ GmbH        | A 29    | Maschinenaufbereitung und Handel | 01.05.2016 |
| Melrob Europe GmbH | B 23.3  | Vertrieb chemische Produkte      | 01.11.2016 |
| Schmitz, Sandra    | B 23.4  | Praxis für Logopädie             | 01.11.2016 |
| Tietz, Bettina     | B 22    | Praxis für Psychotherapie        | 01.12.2016 |

Auszüge:

Im Laufe des Jahres 2016 verließen folgende Mieter aus unterschiedlichsten Gründen das HIMO:

| Mieter             | Einheit | Branche                     | Auszug     |
|--------------------|---------|-----------------------------|------------|
| Tietz, Bettina     | A 29    | Praxis für Psychotherapie   | 31.03.2016 |
| Dirk Neuß          | B 23.3  | Redaktionsbüro MON-TV       | 31.10.2016 |
| PROTEC Technologie | B 23.4  | Dienstleistung Maschinenbau | 31.10.2016 |

#### b) Anzahl Arbeitsplätze in 2016 (Voll- und Teilzeit) im HIMO

| Firma  | Beschäftigtenzahlen |           |          |           |           |           |
|--|---------------------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|
|  | Vollzeit            | Teilzeit  | Azubis   | Sonstige  | 450 €     | geplant   |
| HIMO Betreibergesellschaft mbH                                   | 2                   |           |          | 2         |           |           |
| ACOTEQ GmbH  | 2                   |           |          |           |           | 2         |
| AMRO-TEC Deutschland GmbH  | 1                   |           |          |           | 1         |           |
| Biegmann Martin Tischlerei                                       | 1                   |           |          |           | 1         |           |
| CLW Creative Lichtgestaltung                                     | 1                   | 1         |          |           | 2         |           |
| Eifel-Rad Uwe Kolke  | 1                   | 1         |          |           |           |           |
| ELWEMA Automotive GmbH   | 26                  | 1         |          |           |           | 2         |
| EWV GmbH   | 0                   |           |          |           |           |           |
| Fair Electronics   | 1                   | 1         | 1        |           | 3         |           |
| GeMaTec  | 2                   | 1         |          |           |           |           |
| Tischlerei Große-Wächter   | 1                   |           |          |           |           |           |
| Heinen Automation GmbH & Co. KG                                  | 12                  | 2         | 2        |           | 2         | 2         |
| immoGrafik GmbH  | 2                   | 1         |          |           |           | 1         |
| Kreutz & Quer  | 1                   | 1         |          |           |           | 1         |
| MB Systemtechnik   |                     |           |          |           | 1         |           |
| Meirob GmbH  | 1                   |           |          |           |           |           |
| Monschau Festival gGmbH  |                     |           |          | 1         |           |           |
| Monschauer Tafel e.V.  |                     |           |          | 48        |           |           |
| P.M.C. Handels GmbH  | 1                   | 1         |          |           |           |           |
| PRonDE GmbH  | 7                   | 1         |          |           |           |           |
| QBus Berthold Lennartz   | 1                   | 1         |          |           | 1         | 4         |
| Schmitz Sandra   | 1                   |           |          |           |           |           |
| Serfilco GmbH  | 4                   |           |          |           |           |           |
| Specksteinofenhaus   | 1                   |           |          |           |           |           |
| StädteRegion Aachen  | 2                   | 1         |          |           |           |           |
| STAWAG AG  | 0                   |           |          |           |           |           |
| Studio B 23  | 1                   |           |          |           |           |           |
| TERTIA   | 4                   | 2         |          |           | 1         |           |
| Tietz Bettina  | 1                   |           |          |           |           |           |
| TraTech  | 4                   | 2         |          |           | 1         |           |
| VABW e. V.   |                     | 4         |          |           |           |           |
| Ventaix GmbH   | 1                   |           |          |           | 1         |           |
| VHS Südkreis Aachen  | 2                   |           |          |           |           |           |
| Wolff Andreas  | 2                   | 1         |          |           |           |           |
| <b>Summen</b>  | <b>86</b>           | <b>22</b> | <b>3</b> | <b>51</b> | <b>16</b> | <b>10</b> |
| <b>sozialversicherungspflichtige<br/>Arbeitsplätze insgesamt</b> | <b>111</b>          |           |          |           |           |           |
| <b>davon gewerbliche</b>   | <b>80</b>           | <b>17</b> | <b>3</b> |           |           |           |
| <b>gewerbliche Arbeitsplätze insgesamt</b>                       | <b>100</b>          |           |          |           |           |           |

Es kann festgestellt werden, dass das HIMO als einer der Wirtschaftsfaktoren der Stadt Monschau seine Zwecke – nämlich die Schaffung und Bindung von Arbeitsplätzen – erfüllt. Die Ansiedlung weiterer Firmen wirkt sich strukturpolitisch positiv auf den ländlichen Raum aus. Das durch das HIMO gesicherte Gewerbesteueraufkommen ist beachtlich. Die Nachschussgarantie der Stadt Monschau zum bedarfsbasierten Verlustausgleich an das HIMO (letztmalig 2011) ist daher sachlich und wirtschaftlich gerechtfertigt. Durch diese gezielte Wirtschaftsförderung werden im ländlichen Raum wertvolle neue Arbeitsplätze gehalten und geschaffen. Das HIMO hat sich für das Standortmarketing Monschau etabliert.

c) Marketingmaßnahmen 2016

Ziel aller HIMO-Aktivitäten ist es die 7.000 qm Büro-, Lager- und Produktionsflächen des HIMO den Existenzgründern, Unternehmern oder anderen gewerblichen Mietinteressenten als attraktives Mietobjekt mit Netzwerkfunktion näher zu bringen. Im Rahmen der Planung, Organisation und Durchführung von Marketingmaßnahmen konzentrierte sich das HIMO auf die Beteiligung des Monschauer Wirtschaftstages, Veranstaltungsorganisation, die Netzwerkaktivitäten und hielt, wie in den letzten Jahren, die Kontakte zur Industrie und Wissenschaft über die Grenzen Monschau hinweg aufrecht. Die Aktivitäten 2016 umfassten auch die Organisation und Durchführung von Veranstaltungen im HIMO, die Pflege der Internetplattform ([www.himo.de](http://www.himo.de)) und den Erhalt des Netzwerkes in Richtung Industrie und Wissenschaft.

– Homepage

Die HIMO Homepage wurde im Rahmen der technischen Möglichkeiten aktualisiert und durch attraktive Grundriss hinterlegungen professionell gestaltet.



Mit einem Virtuellen Rundgang kann man das HIMO von „AUßEN“ und auch von „INNEN“ betrachten. Freie Mieteinheiten werden weiterhin im Internet unter [www.himo.de](http://www.himo.de) und auf dem Gewerbeflächenportal der WFG aufgelistet und vorgestellt.

- Die freien Mieteinheiten im HIMO werden durch neu gestaltete auffallende Plakate mit Angabe von Größe und Preis und einem Appell zur Ansprache gekennzeichnet.
- In Anzeigen (Monschauer Wochenspiegel, Eifeler Nachrichten, Eifeler Zeitung, Sonderbeilagen) und Presseberichten wird das Angebot beworben.
- Mietverträge und sonstige Informationsunterlagen werden in ansprechenden Präsentationsmappen unter Berücksichtigung des Corporate Designs mit aktuellem Veranstaltungsplan und einem gedruckten HIMO-Zusatznutzen vertrieben.
- Unter [www.himo.de](http://www.himo.de) werden alle neuen Mieter mit allen relevanten Kontaktdaten und Firmeninformationen aufgelistet. Für die ehemaligen Mieter gibt es eine gesonderte Rubrik mit Angabe der neuen Adresse. Neue Mieter werden per Mail den Mietern im Hause vorgestellt.
- Der Radiowerbespot ist auf der ersten Seite integriert. Mittelfristig (auf Sicht von ca. zwei Jahren) ist ein vollständiger Relaunch anzustreben, da die Programmierung der Seite keine grundlegende Überarbeitung mehr zulässt und die Optik mit den Jahren veraltet

- d) Verschiedene Aktionen im und mit dem HIMO haben 2016 stattgefunden (Sommerfest, Seminare usw.) Auch auf dem Wirtschaftstag war das HIMO wieder mit einem Stand vertreten.



e) Kooperationen

- Zentrumsleiter

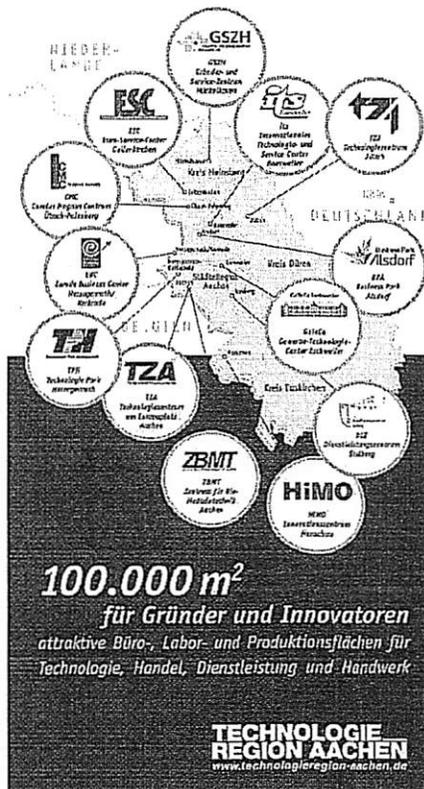
Weiterhin besteht eine enge Kooperation mit den 12 weiteren Zentren der Region Aachen. Zentrumsleitertreffen stellen einen intensiven Austausch über neue Gesetze, Mietrechtsänderungen und Neuerungen im Gründungsbereich sicher. Die enge Bindung zur AGIT, IHK, HWK und weiteren Multiplikatoren, die teilweise auch als HIMO-Gesellschafter fungieren, wird gefestigt. Das HIMO beteiligt sich an einem Gemeinschaftsstand, am Jahresbericht und an der Broschüre „Die Starken 13“ und ist somit auf allen öffentlichen Veranstaltungen der AGIT mit vertreten.

- AMU

Wie in den letzten Jahren unterstützt die HIMO Zentrumsleitung, als aktives Mitglied des Arbeitskreises, die Organisation des Monschauer Wirtschaftstages und bietet mit dem HIMO Seminarraum für die Mitglieder der AMU, einen Treffpunkt für gemeinsame Besprechungen im Vorfeld der Veranstaltung.

### 13 starke Partner

Die Technologie-, Gründer- und Servicezentren der Technologieregion Aachen



### 13 starke Partner

Starke Partner – das sind die regionalen Technologie-, Gründer- und Servicezentren! In der gesamten Region befinden sich dreizehn dieser besonderen Immobilien, die sich durch Zusatzleistungen wie kostenlose Beratung bei Gründung und Wachstum, besondere Infrastruktur und Synergieeffekte auszeichnen.

**TZA Technologiezentrum am Europaplatz Aachen**  
 Donnowartstraße 25-27, 52068 Aachen  
 Telefon +49 (0) 241-963-0  
 E-Mail: tza-aachen@agit.de  
 www.tza-aachen.de

**TPH Technologie Park Herzogenrath**  
 Kaiserstraße 100, 52134 Herzogenrath  
 Telefon +49 (0) 2407-6583-0  
 E-Mail: info@tph.de  
 www.tph.de

**EBC Eureka Business Center Herzogenrath/Kerkrade**  
 Eureka-Park 1-4, D-52134 Herzogenrath/  
 NL-64618 KB Kerkrade  
 Telefon +49 (0) 2406-999033  
 E-Mail: eureka-businesscenter@web.de  
 www.eureka-business-center.de

**ZBMT Zentrum für Bio-Medizintechnik Aachen**  
 Pauwelsstraße 17, 52074 Aachen  
 Telefon +49 (0) 241-963-0  
 E-Mail: zbmt-aachen@agit.de  
 www.zbmt-aachen.de

**GSZH Gründer- und Service-Zentrum Hückelhoven**  
 Rheinstraße 7, 41836 Hückelhoven  
 Telefon +49 (0) 2433-970-0  
 E-Mail: gszh@wfg-kreis-huelshoven.de  
 www.gszh.de

**BPA Businesspark Alsdorf GmbH**  
 Joseph-von-Fraunhofer-Straße 3b  
 52477 Alsdorf  
 Telefon +49 (0) 2404-20002  
 E-Mail: info@businesspark-alsdorf.de  
 www.businesspark-alsdorf.de

**TZJ Technologiezentrum Jülich**  
 Karl-Heinz-Beckurts-Straße 13  
 52428 Jülich  
 Telefon +49 (0) 2461-690-0  
 E-Mail: info@tz-juelich.de  
 www.tz-juelich.de

**Its Internationales Technologie- und Service-Center Beesweiler**  
 Arnold-Sommerfeld-Ring 2  
 52499 Beesweiler  
 Telefon +49 (0) 2401-805-0  
 E-Mail: info@its-center.de  
 www.its-center.de

**HIMO Innovationszentrum Am Ilanweizerzentrum 1**  
 52156 Monschau  
 Telefon +49 (0) 2472-80258-08  
 E-Mail: buschmitz@himo.de  
 www.himo.de

**GeTeCe Gewerbe Technologie Center Eschweiler**  
 Gartenstraße 38, 52249 Eschweiler  
 Telefon +49 (0) 2403-7905-0  
 E-Mail: info@getece-eschweiler.de  
 www.getece-eschweiler.de

**DLZ Zentrum für Industrieorientierte Dienstleistungen Stolberg**  
 Cockerillstraße 100, 52222 Stolberg  
 Telefon +49 (0) 2402-125100  
 E-Mail: info@dlz-stolberg.de  
 www.dlz-stolberg.de

**ESC Euro-Service-Center Gellenkirchen**  
 An Fürthernde 52, 52511 Gellenkirchen  
 Telefon +49 (0) 2451-629 109  
 E-Mail: suranne.koeppl@gellenkirchen.de  
 www.esc-gellenkirchen.de

**CNC Carulus Magnus Centrum Übach-Palenberg**  
 Girtstraße 50, 52531 Übach-Palenberg  
 Telefon +49 (0) 2451-971-100  
 E-Mail: post@cnc-umwelt.de  
 www.cnc-umwelt.de

**TECHNOLOGIE REGION AACHEN**  
 www.technologie-region-aachen.de

### **3. Lage**

Die Lage des Unternehmens ist nach wie vor durch das operative Geschäft geprägt.

- a) **Ertragslage**  
Im Geschäftsjahr 2016 konnten durch das Vorjahr leicht gestiegene Umsatzerlöse ein positives Ergebnis erzielt werden.
- b) **Finanzlage**  
Das Finanzmanagement der Gesellschaft ist darauf ausgerichtet, Verbindlichkeiten innerhalb der Zahlungsfrist zu begleichen und Forderungen innerhalb der Zahlungsziele zu vereinnahmen. Die gute Liquidität unterstützt diese Ausrichtung. Erwirtschaftete Überschüsse verbleiben auch weiterhin im Unternehmen.
- c) **Vermögenslage**  
Die Vermögenslage der Gesellschaft wird positiv beurteilt. Verschlechterungen zu den Vorjahren ergeben sich nicht.

### **III. Prognosebericht**

Aufgrund von Mietergesprächen wird erhofft, dass der Auslastungsgrad des HIMO beibehalten und Auszüge durch Neuvermietungen ausgeglichen werden können. Die Netzwerk-, Marketing-, und Pressemaßnahmen, die das Image des HIMO nachhaltig prägen, werden beibehalten. Gleichzeitig wird die Bestandspflege der Mieterschaft durch Maßnahmen wie Mietertreffen, Veranstaltungen, Weiterbildungsmaßnahmen, etc. ausgeweitet. Eine enge Kooperation mit der Wirtschaftsförderung der Stadt Monschau schafft Synergieeffekte.

Der Standort HIMO und das Gewerbe- und Industriegebiet Monschau-Imgenbroich wurden durch die Inbetriebnahme eines Bushofs vor dem Gebäude weiter attraktiviert. Ziel ist auch ein entsprechender Marketingeffekt. Es wird erhofft, dass sich auch die vermietete aber zeitweise nicht betriebene Gastronomie stabilisieren und ein neuer Untermieter oder Nachmieter gefunden wird.

Neben der Unterstützung von Neugründungen sollen insbesondere die Betriebe mit kommunal relevantem Gewerbesteueraufkommen gehalten und gepflegt werden. Darüber hinaus sind keine wesentlichen Änderungen in der Geschäftspolitik geplant.

### **IV. Chancen- und Risikobericht**

#### **1. Risikobericht**

- **Branchenspezifische Risiken**  
Sollte sich die Konjunktur abschwächen, kann dies die wirtschaftliche Situation unserer Mieter und die Nachfrage nach Mietflächen negativ beeinflussen. Daraus können für uns erhebliche Umsatz- und Ergebnisrisiken entstehen.
- **Ertragsorientierte Risiken**  
Die Wettbewerbsrisiken haben aufgrund der Überkapazitäten in der Branche zugenommen. Wir gehen jedoch davon aus, dass die Marktanteile mit den Mietflächen in Verbindung mit dem Gesamtkonzept des HIMO weiterhin stabil bleiben.
- **Finanzwirtschaftliche Risiken**  
Die Liquiditätslage ist zufriedenstellend. Es sind keine Engpässe zu erwarten.

## **2. Chancenbericht**

Dem Wettbewerb am Markt, vor allem durch die zunehmende Konkurrenz der Anbieter in unserer Branche, werden wir weiterhin durch Erfahrung, Zuverlässigkeit und ein hohes Maß an Qualität begegnen. Es gilt, auch weiterhin die Vermietungsflächen in ihrem Zuschnitt dem Bedarf anzupassen.

## **3. Gesamtaussage**

Risiken der künftigen Entwicklung sehen wir weiterhin in einem schwierigen Wettbewerbsumfeld, steigenden Beschaffungskosten für Betriebsmittel und einem sinkenden Mietpreisniveau. Diesen Risiken begegnen wir mit Optimierungen bei der Beschaffung der Betriebsmittel, Flexibilisierung des Raumangebotes, individueller Anpassung der Mietpreisstaffel und Dauerverträgen, sowie nachhaltiger Steigerung des Qualitätsniveaus. Beratungsleistungen im Rahmen der Wirtschaftsförderung und passgenaue Netzwerkarbeit stellen ein Alleinstellungsmerkmal dar.

Risiken, die den Fortbestand der Gesellschaft gefährden könnten, sind derzeit nicht erkennbar.

Monschau, Oktober 2016

HIMO-Handwerker-Innovationszentrum Monschau  
Betreiber-Gesellschaft mbH

Margareta Ritter  
Geschäftsführerin

**Monschauer Bauland GmbH**  
**Laufenstraße 84, 52156 Monschau**

**Gegenstand des Unternehmens**

Die Monschauer Bauland GmbH wurde durch den Gesellschaftsvertrag vom 16.07.2007 errichtet. Sie ist durch einen Umwandlungsbeschluss aus der bis dahin bestehenden Grundstücksentwicklung Monschau GmbH & CO. KG entstanden.

Zweck der Gesellschaft ist die Entwicklung von Baugebieten im Stadtgebiet Monschau durch Ankauf, Verwaltung, Beplanung, Erschließung, Parzellierung und Vermarktung und hieraus folgend die Erzielung von Gewinnen auf der Basis der zwischen den Beteiligten im Einzelfall abzuschließenden Verträge.

**Organe des Unternehmens**

**Geschäftsführung:** Die Gesellschaft hat je nach der Bestimmung der Gesellschafterversammlung einen oder mehrere Geschäftsführer.

**Gesellschafterversammlung:** Jeder Gesellschafter entsendet bis zu 2 (zwei) stimmberechtigte Mitglieder in die Gesellschaftsversammlung.

**Besetzung der Organe**

Zu gemeinschaftlich vertretungsberechtigten **Geschäftsführern** der Monschauer Bauland GmbH wurden bestellt:

1. Frau Margareta Ritter, geschäftsansässig in 52156 Monschau, Laufenstraße 84
2. Herr Franz Jansen, geschäftsansässig in 52146 Würselen, Monnetstraße 24

In der **Gesellschafterversammlung** sind nachfolgende Vertreter der Stadt Monschau:

| Mitglied          |                  | Vertreter                 |                  |
|-------------------|------------------|---------------------------|------------------|
| Kaulen, Georg     | Stadtverordneter | Mathar, Gregor            | Stadtverordneter |
| Ritter, Margareta | Bürgermeisterin  | Dipl.-Ing. Dicks, Stephan | Verwaltung       |

**Monschauer Bauland GmbH**  
**Laufenstraße 84, 52156 Monschau**

**Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse**

Rechtsform: GmbH  
 Sitz: 52156 Monschau  
 gezeichnetes Kapital: 25.000,00 Euro

| Gesellschafter             | Anteile            |                |
|----------------------------|--------------------|----------------|
|                            | in EURO            | in %           |
| Stadt Monschau             | 12.500,00 €        | 50,00%         |
| Sparkassen Immobilien GmbH | 12.500,00 €        | 50,00%         |
| <b>Gesamt:</b>             | <b>25.000,00 €</b> | <b>100,00%</b> |

**Vermögenslage**

| Haushaltsjahr                                    | 2013               | 2014                | 2015                |
|--|--------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Aktiva</b>                                    |                    |                     |                     |
| Anlagenvermögen                                  | - €                | - €                 | - €                 |
| <b>Umlaufvermögen</b>                            |                    |                     |                     |
| <b>I. Vorräte</b>                                |                    |                     |                     |
| unfertige Erzeugnisse                            | - €                | 50.032,66 €         | 56.515,15 €         |
| fertige Erzeugnisse und Waren                    | - €                | - €                 | - €                 |
| II. Kassenbestand                                | 1.405,15 €         | 20.559,86 €         | 31.491,94 €         |
| C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 9.116,25 €         | 36.378,26 €         | 38.552,91 €         |
| <b>Bilanzsumme Aktiva</b>                        | <b>10.521,40 €</b> | <b>106.970,78 €</b> | <b>126.560,00 €</b> |
| <b>Passiva</b>                                   |                    |                     |                     |
| <b>Eigenkapital</b>                              |                    |                     |                     |
| I. gezeichnetes EK                               | 25.000,00 €        | 25.000,00 €         | 25.000,00 €         |
| II. Kapitalrücklage                              | 131.259,64 €       | 131.259,64 €        | 131.259,64 €        |
| III. Verlustvortrag                              | - 621.605,85 €     | - 165.375,89 €      | - 192.637,90 €      |
| IV. Jahresfehlbetrag/- überschuss                | 456.229,96 €       | - 27.262,01 €       | - 2.174,65 €        |
| nicht gedeckter Fehlbetrag                       | 9.116,25 €         | 36.378,26 €         | 38.552,91 €         |
| Rückstellungen                                   | 6.633,27 €         | 1.526,78 €          | 1.560,00 €          |
| <b>Verbindlichkeiten</b>                         |                    |                     |                     |
| I. gegenüber Kreditinstituten                    |                    | 50.000,00 €         | 100.000,00 €        |
| II. aus Lieferungen und Leistungen               | - €                | - €                 | - €                 |
| III. sonstige Verbindlichkeiten                  | 3.888,13 €         | 55.444,00 €         | 25.000,00 €         |
| <b>Bilanzsumme Passiva</b>                       | <b>10.521,40 €</b> | <b>106.970,78 €</b> | <b>126.560,00 €</b> |

**Monschauer Bauland GmbH**  
**Laufenstraße 84, 52156 Monschau**

**Ertragslage**

| <b>Haushaltsjahr</b>   | <b>2013</b>         | <b>2014</b>          | <b>2015</b>         |
|--|---------------------|----------------------|---------------------|
| Umsatzerlöse   | 1.826.794,90 €      | - €                  | - €                 |
| Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | - 1.337.256,22 €    | 19.275,61 €          | 3.373,65 €          |
| Sonstige betriebliche Erträge                                      | - €                 | 192,74 €             | - €                 |
| Materialaufwand  | - €                 | - 19.275,61 €        | 3.373,65 €          |
| Abschreibungen   | - €                 | - €                  | - €                 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                                 | - 18.724,28 €       | - 27.409,44 €        | 2.174,65 €          |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                   | - 14.584,44 €       | - 45,31 €            | - €                 |
| sonstige Zinsen und Erträge  | - €                 | - €                  | - €                 |
| <b>gewöhnliches Geschäftsergebnis</b>                              | <b>456.229,96 €</b> | <b>- 27.262,01 €</b> | <b>- 2.174,65 €</b> |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag                                   | - €                 | - €                  | - €                 |
| <b>Jahresüberschuss / -fehlbetrag</b>                              | <b>456.229,96 €</b> | <b>- 27.262,01 €</b> | <b>- 2.174,65 €</b> |

**Verbindung zum städtischen Haushalt**

An der Gewinnausschüttung bzw. an einer Verlustabdeckung der Gesellschaft ist die Stadt Monschau entsprechend ihrem prozentualen Anteil am Stammkapital beteiligt. In den Haushaltsjahren ab 2008 haben weder Verlustabdeckungen noch Gewinnausschüttungen stattgefunden.

**Öffentliche Zwecksetzung**

Die Gesellschaft beschäftigt sich mit der Durchführung von Erschließungsmaßnahmen sowie dem Erwerb und der Veräußerung von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten im Rahmen dieser Betätigung im Gebiet der Stadt Monschau.

**Angaben zum Lagebericht**

Gemäß der Befreiung der StädteRegion Aachen wurde auf die Erstellung eines Lageberichtes verzichtet.

---

## Wirtschaftsförderungsgesellschaft StädteRegion Aachen mbH

---

### Gegenstand der Gesellschaft

---

- Die Aufgaben der Gesellschaft bestehen darin, die wirtschaftliche Entwicklung in der StädteRegion Aachen in struktureller Hinsicht unter Beachtung ökologischer Erfordernisse voranzutreiben und zu begleiten. Ziel ist es, neue Arbeitsplätze zu schaffen; bestehende Arbeitsplätze zu sichern sowie für die Ansiedlung von Gewerbetreibenden im Gebiet der Gesellschaft zu werben.
- Zur Erreichung dieses Zwecks erbringt die Gesellschaft Informations- und Beratungsleistungen für Unternehmen, sonstige wirtschaftliche Zielgruppen wie auch für Gebietskörperschaften und sonstige Institutionen und Personen. Die Leistungen für Unternehmen umfassen insbesondere den Nachweis von Grundstücksflächen zum Zwecke der Ansiedlung sowie die Beratung über öffentliche Finanzierungshilfen.
- Die Gesellschaft kann auch selber Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte erwerben, bebauen und veräußern, Grundstücke sanieren sowie Gebäude errichten und im Public-Leasing-Verfahren finanzieren.
- Die Gesellschaft ist berechtigt, Entwicklungsprojekte in der StädteRegion zu planen, zu realisieren und zu verwalten.
- Die Gesellschaft darf alle sonstigen Maßnahmen vornehmen, die ihrem Unternehmenszweck förderlich sind, insbesondere
  - mit anderen Einrichtungen im In- und Ausland, die gleiche oder ähnliche Ziele verfolgen, kooperieren,
  - sich an Gesellschaften, die gleiche oder ähnliche Zwecke verfolgen, beteiligen.
  - Zweigniederlassungen errichten.
- Die Gesellschaft ist verpflichtet, ihre Geschäfte zum Wohle aller beteiligten Städte und Gemeinden zu betreiben.

### Organe der Gesellschaft

---

#### Geschäftsführung:

Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Sie werden von der Gesellschafterversammlung bestellt oder abberufen.

#### Aufsichtsrat:

Der Aufsichtsrat besteht einschließlich des Vorsitzenden aus 16 Mitgliedern. Je ein Mitglied wird von den Städten Alsdorf, Baesweiler, Eschweiler, Herzogenrath, Monschau, Stolberg, Würselen und den Gemeinden Roetgen und Simmerath entsandt sowie der Sparkasse Aachen. Das entsandte Mitglied kann nur der jeweilige Hauptverwaltungsbeamte der jeweiligen Stadt bzw. Gemeinde bzw. ein Mitglied des Vorstandes der Sparkasse Aachen sein. Vorsitzender ist der jeweilige Städteregionsrat der StädteRegion Aachen. Der stellvertretende Vorsitzende wird von den Aufsichtsratsmitgliedern

der Städte und Gemeinden sowie der Sparkasse Aachen aus deren Mitte gewählt. Weitere geborene Mitglieder sind der jeweilige Kämmerer der StädteRegion Aachen und vier vom Städtereionstag zu entsendende Städtereionstagsmitglieder.

Gesellschaftervertreter:

Der Vertreter der StädteRegion Aachen wird vom Städtereionstag bestellt.

#### Besetzung der Organe

---

Geschäftsführung: Prof. Dr. Axel Thomas

Vertreter der Stadt Monschau im Aufsichtsrat:

Margareta Ritter Bürgermeisterin

Vertreter der Stadt Monschau in der Gesellschafterversammlung:

Margareta Ritter Bürgermeisterin

Stellvertreter: Micha Kreitz Stadtverordneter

#### Beteiligungsverhältnisse

---

Rechtsform: Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

Sitz: 52477 Alsdorf

gezeichnetes Kapital: 2.303.500,00 Euro

| Gesellschafter:   | Anteil in €    | Anteil in %   |
|---|----------------|---------------|
| StädteRegion Aachen   | 1.183.100      | 51,361        |
| Regionsangehörige Städte / Gemeinden<br>(ohne Stadt Aachen) | 813.600        | 35,320        |
| Sparkasse Aachen  | <u>306.800</u> | <u>13,319</u> |
|   | 2.303.500      | 100,00        |

| Beteiligungen > 25 %:                              | Anteil in € | Anteil in % |
|--|-------------|-------------|
| Meß- und Prüfzentrum Fahrzeugtechnik Alsdorf GmbH* | 6.340,02    | 25,00       |

\* Die Gesellschaft wurde zum 31.12.2014 liquidiert.

## Entwicklung der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung

| Bilanz:                              | 2014              | 2015              | 2016              |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                      | - in € -          | - in € -          | - in € -          |
| A. Anlagevermögen                    | 5.252.164         | 5.032.875         | 2.813.772         |
| I. Imm. Vermögensgegenst.            | 2.602             | 678               | 125               |
| II. Sachanlagen                      | 5.208.882         | 4.993.861         | 2.784.201         |
| III. Finanzanlagen                   | 40.679            | 38.336            | 29.446            |
| B. Umlaufvermögen                    | 16.502.629        | 13.080.115        | 11.112.851        |
| I. Vorräte                           | 1.028.079         | 1.663.614         | 1.664.407         |
| II. Forderungen / sonst. VG          | 13.582.567        | 9.691.903         | 8.036.360         |
| III. Kassenbestand, Guthaben         | 1.891.983         | 1.724.597         | 1.412.084         |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten        | 11.876            | 13.184            | 18.143            |
| D. Aktive latente Steuern            | 59.231            | 92.617            | 74.000            |
| <b>Bilanzsumme Aktiva</b>            | <b>21.825.900</b> | <b>18.218.791</b> | <b>14.018.766</b> |
| A. Eigenkapital                      | 2.524.512         | 2.211.473         | 2.381.274         |
| I. Gezeichnetes Kapital              | 2.303.500         | 2.303.500         | 2.303.500         |
| II. Verlust/- Gewinnvortrag          | 90.561            | 221.011           | -92.027           |
| III. Jahresüberschuss/-fehlbetrag    | 130.451           | -313.038          | 169.801           |
| B. Rückstellungen                    | 556.728           | 966.210           | 696.180           |
| C. Verbindlichkeiten                 | 18.689.629        | 15.035.756        | 10.939.880        |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten        | 55.031            | 5.352             | 1.432             |
| <b>Bilanzsumme Passiva</b>           | <b>21.825.900</b> | <b>18.218.791</b> | <b>14.018.766</b> |
| Gewinn- und Verlustrechnung:         | 2014              | 2015              | 2016              |
|                                      | - in € -          | - in € -          | - in € -          |
| Umsatzerlöse                         | 2.387.758         | 1.931.987         | 1.288.522         |
| Materialaufwand                      |                   | 390.093           | 319.146           |
| Personalaufwand                      |                   | 486.512           | 485.235           |
| Sonst. betriebl. Aufwendungen        |                   | 1.164.219         | 208.940           |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen     |                   | 625.178           | 408.325           |
| Ergebnis nach Steuern                |                   | -707.118          | -226.831          |
| Erträge aus Gesellschafterzuschüssen | 393.727           | 394.399           | 396.769           |
| <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>  | <b>130.451</b>    | <b>-313.038</b>   | <b>169.801</b>    |

## Eckdaten und Leistungskennziffern

| Personalbestand:                 | 2014 | 2015 | 2016 |
|----------------------------------|------|------|------|
| Mitarbeiter (ohne Auszubildende) | 7,0  | 6,5  | 6,0  |

| Indikatoren zur Vermögens- Finanz- und Ertragslage | 2014 | 2015 | 2016 |
|--|------|------|------|
|  | in % | in % | in % |
| Anlagenintensität / Anlagenquote                   | 24   | 28   | 20   |
| Eigenkapitalquote                                  | 12   | 12   | 17   |
| Eigenkapitalrentabilität                           | 5    | -    | 7    |

#### **Verbindungen zum Haushalt der Stadt Monschau**

---

Für die Finanzierung der WFG hat die StädteRegion im Haushaltsjahr 2016 einen anteiligen Betrag in Höhe von 198.384,55€ gezahlt. Die regionsangehörigen Städte und Gemeinden als kommunale Gesellschafter leisten zusammen einen gleich hohen Beitrag; der Sockelbetrag der Stadt Monschau im Jahr 2016 betrug 7.712,90 €.

#### **Angaben des Lageberichts zur öffentlichen Zwecksetzung**

---

Aufgaben der Wirtschaftsförderung zählen zu den nichtwirtschaftlichen Betätigungen der Gemeinde, die in § 107 Abs. 2 Nr. 3 GO NRW aufgeführt sind.

Die Aufgaben der WFG StädteRegion Aachen mbH bestehen gemäß Gesellschaftsvertrag darin, „die wirtschaftliche Entwicklung in der StädteRegion Aachen in struktureller Hinsicht unter Beachtung ökologischer Erfordernisse voranzutreiben und zu begleiten“. Ziel ist es, neue Arbeitsplätze zu schaffen; bestehende Arbeitsplätze zu sichern sowie für die Ansiedlung von Gewerbetreibenden im Gebiet der Gesellschaft zu werben.

#### **Lagebericht der Gesellschaft**

---

##### 1. Überblick über die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen

##### Gesamtwirtschaftliche Entwicklungen

Die deutsche Wirtschaft hat 2016 viele Prognosen übertroffen. Das Bruttoinlandsprodukt stieg im vergangenen Jahr um 1,9 % – auch oder gerade wegen des Ausgabeverhaltens des Staates. Das deutsche Wirtschaftswachstum im Jahr 2016 kann als robust bezeichnet werden; es liegt geringfügig über der Steigerung des Jahres 2015. 2016 ist die Binnenkonjunktur eine tragende Säule des Wirtschaftswachstums geblieben. Allerdings verliert die Binnenkonjunktur in naher Zukunft wahrscheinlich an Schwung bzw. Tempo. Die früheren, den Konsum unterstützenden Spareffekte von Ölpreisrückgängen laufen derzeit aus. Die Verbraucherpreise beginnen wieder stärker zu steigen. Damit werden reale Einkommenszuwächse der privaten Haushalte insgesamt abgebremst. Die staatlichen Mehrausgaben für Flüchtlinge dürften in den kommenden Jahren leicht sinken, was mit dazu beitragen könnte, dass der fiskalische Expansionsgrad sukzessive abnimmt. Die Binnenwirtschaft wird auch deswegen möglicherweise an Schwung einbüßen. Im Jahr 2016 hat sich die Binnennachfrage jedenfalls als Hauptstütze der Konjunktur erwiesen. Sie profitierte von der günstigen Arbeitsmarktlage und den steigenden Einkommen der privaten Haushalte. Die Chancen und Risiken für das erwartete Wirtschaftswachstum erscheinen insgesamt ausgeglichen. Neben der Binnennachfrage wird das Wirtschaftswachstum auch vom Export getragen. Ob der Export im Jahr

2017 an Stärke gewinnen wird, ist derzeit nur unsicher zu beurteilen. Folgende drei Bedrohungen könnten die Exportchancen dämpfen:

1. die Auswirkungen des angekündigten Austritts des Vereinigten Königreiches aus der Europäischen Union (Brexit);
2. die Verschiebung der Nachfrage in China sowie bzw. das vergleichsweise geringe Wirtschaftswachstum in China
3. die möglicherweise protektionistische Wirtschaftspolitik der Vereinigten Staaten.

Regierungen, internationale Organisationen und Wirtschaftsforschungsinstitute versuchen regelmäßig, die konjunkturelle Entwicklung anhand verschiedener Annahmen möglichst genau vorherzusagen. Die meisten Prognosen dieser Organisationseinheiten sagen ein Wirtschaftswachstum in der Bandbreite zwischen 1,2 % und 1,6 % für das Jahr 2017 voraus.

Angesichts der erhöhten Unwägbarkeiten hinsichtlich der internationalen Handelsperspektiven und -intensitäten darf es nicht verwundern, dass die exportorientierten Unternehmen in Bezug auf Unternehmensinvestitionen eine abwartende Haltung einnehmen. Im Gegensatz zu den Unternehmensinvestitionen (die auch den Gewerbebau umfassen) weiteten sich die Wohnungsbauinvestitionen im Jahr 2016 deutlich aus und übertrafen die Erwartungen. Zur expansiven Grundtendenz beim Wohnungsbau tragen vor allem die günstigen Einkommensverhältnisse der privaten Haushalte sowie die niedrigen Finanzierungskosten bei. Für erhöhte Dynamik bei den Wohnungsbau-Investitionen könnte auch der Wohnungsbedarf auf Grund der Flüchtlingszuwanderung sorgen. Zunächst schätzen die Bauunternehmen ihre Geschäftslage als gut ein. Insgesamt dürfte der Wohnungsbau auch im Jahr 2017 die Konjunktur unterstützen. Impulse kommen auch noch von der nach wie vor kräftigen arbeitsmarktorientierten Zuwanderung. Die staatlichen Investitionen dürften in 2017 stärker als das Bruttoinlandsprodukt wachsen. So plant der Bund höhere Ausgaben für die Infrastruktur und auch die Investitionsförderung des Bundes für finanzschwache Kommunen wird wahrscheinlich zunehmen. Vor allem aber dürfte die relativ gute Haushaltslage in vielen Ländern und Gemeinden (u. a. wegen stärkerer Entlastungen durch den Bund) nicht zuletzt im Wahljahr 2017 für vermehrte Investitionen genutzt werden. Der Staatsverbrauch legte im abgelaufenen Geschäftsjahr 2016 besonders stark zu. Dies hängt mit zusätzlichen Sachleistungen und Personalkosten im Zuge der Flüchtlingsmigration zusammen.

Die registrierte Arbeitslosigkeit ging entgegen vielen ursprünglichen Annahmen weiter zurück. In 2017 und den Folgejahren dürften demografische und andere strukturelle Faktoren das Arbeitsangebot mindestens sektoral (weiter) verknappen. Die Anzahl der einheimischen Personen im erwerbsfähigen Alter geht bereits seit mehreren Jahren zurück – wie die Bundesbank berichtet. Dieser Prozess wird sich zukünftig noch verstärken. Bei einer anhaltenden Arbeitsnachfrage kann den dadurch bedingten Knappheiten prinzipiell durch erwerbsorientierte Zuwanderung sowie durch eine höhere Erwerbsbeteiligung Einheimischer entgegengewirkt werden. Die erwerbsorientierte Zuwanderung ist bereits auf einem hohen Niveau und speist sich in den letzten Jahren überwiegend aus Personen aus anderen EU-Mitgliedsstaaten. Die Bundesbank erwartet, dass im Jahr 2017 die Erwerbsbeteiligung vor allem aus zwei Gründen ansteigen wird (z. B. wegen des Auslaufens der Einmaleffekte im Zusammenhang mit der abschlagsfreien Rente mit 63 für langjährig Versicherte). In den Folgejahren dürfte, so die Projektion der Deutschen Bundesbank, zum Tragen kommen, dass die Reserven in der einheimischen Bevölkerung schon in den vergangenen Jahrzehnten in erheblichem

Maße aktiviert wurden. Insbesondere die Frauenerwerbsquote ist im internationalen Vergleich bereits recht hoch. Die öffentlichen Finanzen profitierten von der günstigen Konjunktorentwicklung und den sinkenden Zinsausgaben. Diesen positiven Einflüssen steht eine expansive fiskalische Ausrichtung gegenüber. Die Chancen und Risiken für das Wirtschaftswachstum erscheinen in der Gesamtschau weitgehend ausgeglichen. Mit Blick auf das schwieriger werdende außenwirtschaftliche Umfeld überwiegen allerdings die Abwärtsrisiken. Zudem besteht eine gewisse Gefahr, dass sich das Wachstum in China im Falle von Störungen im Finanzsystem oder eine Abwärtskorrektur auf dem Immobilienmarkt stärker verlangsamt. Außerdem besteht ein außenwirtschaftliches Risiko in einer möglichen Neuausrichtung der US-amerikanischen Wirtschaftspolitik.

#### Regionalwirtschaftliche Entwicklung

Die Auswertung der jüngsten Konjunkturumfrage, die die Industrie- und Handelskammer (IHK) Aachen vorstellte, kann wie folgt zusammengefasst werden. Die Wirtschaft in der Region bleibt auf Wachstumskurs und startet überwiegend zuversichtlich in das neue Jahr. Die Lage der Betriebe ist seit mehr als 2 Jahren auf einem gleichbleibend hohen Niveau – berichtet die IHK-Geschäftsführung. Ein Rückgang ist in den vergangenen Monaten lt. IHK beim Exportgeschäft zu verzeichnen: Die Nachfrage aus dem Ausland konnte nicht mit der Konjunktur im Inland mithalten. Auch oder gerade in der hiesigen Region herrscht in der Baubranche eine ausgezeichnete Stimmung. Die Hälfte aller befragten Baubetriebe berichtet von guten Geschäften. Kein einziges Unternehmen dieser Branche ist unzufrieden.

#### Situation am regionalen Arbeitsmarkt

Der größte von den vor Ort befragten Unternehmen im Rahmen der vorgenannten Umfrage angegebene Risikofaktor besteht im Fachkräftemangel.

Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über die Arbeitslosenquoten der hiesigen Region.

|                     | 12/2016 | 12/2015 |
|---------------------|---------|---------|
| Deutschland         | 5,8 %   | 6,1 %   |
| NRW                 | 7,4 %   | 7,7 %   |
| StädteRegion Aachen | 7,6 %   | 8,1 %   |

|            | 12/2016 | 12/2015 |
|------------|---------|---------|
| Aachen     | 8,2 %   | 8,9 %   |
| Stolberg   | 8,8 %   | 9,5 %   |
| Eschweiler | 8,1 %   | 9,3 %   |
| Alsdorf    | 6,9 %   | 7,2 %   |
| Monschau   | 3,2 %   | 2,9 %   |

(Quelle: Agentur für Arbeit Aachen-Düren)

In den angrenzenden Kreisen, die näher an der prosperierenden Rheinschiene liegen, ist die Arbeitslosigkeit niedriger (Düren: 6,9%, Heinsberg: 5,7 %) als in der StädteRegion.

## 2. Geschäftsverlauf

### Public-Leasing

Das Geschäftsjahr 2016 war das sechste Geschäftsjahr, in dem beschlusslagenkonform kein Neugeschäft akquiriert wurde. Die Gremien der WFG haben zum Jahreswechsel 2010/2011 beschlossen, die derzeit im Bestand gehaltenen Leasingengagements bis zu ihrem Vertragsende weiterzuführen, aber keine neuen Leasinggeschäfte mehr einzugehen. Dies war aus verschiedenen betriebswirtschaftlichen und wirtschaftsrechtlichen Gründen angezeigt. Im Jahr 2015 zeigte sich noch einmal, welcher Risikogehalt in den einzelnen Engagements vorhanden war. Der bis dahin zweitgrößte Leasingnehmer der WFG geriet in Insolvenz. Der WFG war es bereits im gleichen Geschäftsjahr gelungen, einen neuen Leasingnehmer für dieses Objekt zu finden. Im Jahr 2016 entwickelten sich alle Leasingengagements planmäßig. Da die Risikoreduzierung ein in den Gremien der WFG konsensual besprochenes Oberziel ist, war es folgerichtig, dass ein Zinsauslauf bei einem Leasingnehmer zum Anlass genommen wurde, den Vertrag vor Ablauf aufzulösen. Damit wurde der Expansionskurs dieses Betriebes weiter unterstützt und ihm zusätzliche Freiheitsgrade für Unternehmensinvestitionen mit anderen Finanzierungspartnern gegeben.

### Baumanagement

Die WFG erbrachte in der Vergangenheit Baumanagement-Dienstleistungen im Wesentlichen im Zusammenhang mit dem Public-Leasing-Bereich, da sie sich nicht nur um die Finanzierungen, sondern vor allem um die Bauerrichtung gekümmert hat, währenddessen sich die meist technisch orientierten Leasingnehmer auf ihre Kernkompetenzen fokussiert haben. Mangels Neugeschäft im Public-Leasing-Bereich können in diesem Segment auch keine Zusatzerträge erwirtschaftet werden. Im Jahr 2016 erbrachte die WFG jedoch für ihre Schwestergesellschaft, die Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für die StädteRegion Aachen GmbH, administrative Projektsteuerungsaufgaben gegen Entgelt. Darüber hinaus wurden und werden in nennenswertem Umfang Kapazitäten durch den Geschäftsbereich Vermietung der WFG gebunden.

### Vermietung

Alle drei am Jahresanfang noch vorhandenen Vermietungsobjekte der Gesellschaft waren zum jeweiligen Betrachtungszeitpunkt zu 100 % ausgelastet. Allerdings kam ein Mieter seinen vertraglichen Verpflichtungen nicht bzw. nicht in voller Höhe und auch nicht zu den vereinbarten Zeitpunkten nach. Folgerichtig wurde der Zeitmietvertrag, der zum Jahresende 2016 auslief, nicht verlängert. Mit Wirkung zum 01.12.2016 hat die WFG ein Objekt, das sie bisher im Anlagevermögen bilanziert hat, veräußert. Dabei ist ein akzeptabler Verlust in geringem Umfang entstanden. Als Käufer fungiert eine Person aus dem Kontext des Hauptmieters, der somit inkl. seiner Arbeitsplätze am Standort gehalten werden konnte. Zum Ende des Geschäftsjahres 2016 reduziert sich somit die Anzahl der Mietobjekte im WFG-Portfolio von anfänglich drei auf zwei.

### Regionale Zusammenarbeit

Die WFG ist unverändert in den relevanten Gremien der regionalen Organisationseinheiten vertreten, die mit dem Satzungszweck der WFG zusammenhängen. Hier sind zuvorderst die Technologie- und Gründerzentren zu nennen, an denen die WFG beteiligt ist.

#### Weitere Dienstleistungen

Die Geschäftsbesorgung der Business Park Alsdorf GmbH sowie der Camp Astrid-Gruppe gehören weiterhin zum Aufgabenportfolio der WFG. Darüber hinaus wurden wie in den Vorjahren mehrere Rechnungswesen-Mandate wahrgenommen. Durch derartige Dienstleistungen werden erhebliche Deckungsbeiträge erzielt. Das Rechnungswesenmandat für das MPZ endete zum 31.12.2015, da die Gesellschaft liquidiert wurde.

#### Regionalmarketing und konkrete Ansiedlungen

Im Bereich der An- und Umsiedlungsanfragen bearbeitet die WFG bisher 76 allgemeine Standortanfragen von Neukunden, von denen 65 zu konkreten Standortanfragen avancierten. Die Anfragenanzahl war 2016 höher als in 2015. Die Präferenzen bei den Anfragen (vorhandenes Bauwerk oder freie Fläche) nicht so ausgeglichen wie im Vorjahr. Die Kunden recherchierten 2016 zu 45 % nach Bestandsimmobilien und zu 29 % nach frei bebaubaren Grundstücken. Präferenzlos waren 26 % der anfragenden Kunden. Somit registrieren wir im Vergleich zum Vorjahr einen Nachfrageschwerpunkt bei der Bestandsimmobilie. Im Moment steht der Kauf einer Immobilie im Fokus. Miete wird zurzeit weniger bevorzugt. Im Bestandsgebäudesegment werden weiterhin eher kleinere Büroflächen nachgefragt. Hallenflächen werden zumeist in einer Größenordnung zwischen 1 Tsd. und 5 Tsd. Qm gesucht. Das Anfrageninteresse ist räumlich breiter gefächert als im Vorjahr. Spitzenreiter Würselen wurde von 89 % der Unternehmen angefragt, Alsdorf wurde bei 87 % der Anfragen thematisiert. Es folgt Eschweiler mit 82 % und Herzogenrath mit 80 % auf der Nachfrageseite. Stolberg wurde von 70 % und Baesweiler von 69 % der interessierten Unternehmen nachgefragt. Die Aufteilung der Nachfragehäufigkeit spiegelt die zumeist gewünschte Autobahnnähe der Standorte wieder. Trotz diesbezüglicher Nachteile wurden die „Eifelstandorte“ im Mehrjahresvergleich ebenfalls gut nachgefragt. Lagen die Nachfragehäufigkeitswerte in der Vergangenheit zumeist bei 20–30 %, so erkundigten sich im Berichtszeitraum 49 % der Anfrager nach Simmerath, 48 % nach Monschau und 46 % nach Roetgen. Dies kann die Folge der mitunter reduzierten Flächenverfügbarkeit im nördlichen Bereich der StädteRegion Aachen sein. Die Grundstücksnachfrage gestaltete sich im Berichtszeitraum ausgeglichen. Es wurden traditionell Grundstücke in der Größe zwischen 2.000 qm bis 6.000 qm nachgefragt. Bemerkenswert waren oberhalb von 10 Tsd. qm bzw. sogar der meistnachgefragten Größe oberhalb von 30 Tsd. qm. Bei den anfragenden Unternehmen dominiert die Branche Produzierendes Gewerbe, gefolgt von den Bereichen Maschinenbau und Logistik/Dienstleistung.

An den Standortanfragen sind auch zahlreiche konkrete Ansiedlungen entstanden.

#### Konkrete Ansiedlungen

Die konkreten Vertragsabschlüsse, die von der WFG begleitet wurden, werden in alphabetischer Reihenfolge der Ansiedlungskommune besprochen. Ein Automotive-Unternehmen hat im Frühjahr 2016 einen Test- und Prüfstandort im Business Park Alsdorf Schaufenberg eingerichtet. Zum Start dieser Nutzung aus dem Hochtechnologiebereich wurden 10 Arbeitsplätze geschaffen. Ein Weiterbildungsträger agiert seit April 2016 mit fünf Personen am Standort Business Park Alsdorf Schaufenberg. Zudem wurde ein Unternehmen am Standort Business Park Alsdorf angesiedelt, das mit 2 Mitarbeitern Buchhaltungsarbeiten durchführt. Hierbei handelt es sich um eine überregionale Ansiedlung. Eine weitere Neuansiedlung im Business Park Alsdorf gelang mit dem Jobcenter, dessen

Kapazitäten in der Joseph-von-Fraunhofer-Straße 1 nicht mehr ausreichend dimensioniert waren, das seit August 2016 Büroflächen im Volumen von ca. 390 qm anmietet. Ein Unternehmen, das im Bereich Personenbeförderung tätig ist, wurde am Standort im Business Park Alsdorf neu angesiedelt. Das Unternehmen agiert mit 2 Mitarbeitern. Ein Medizintechnikunternehmen hat seine Standorterweiterung im Business Park Alsdorf-Schauenberg im April 2016 eröffnet. Im Rahmen der Erweiterung wurde das Geschäftsfeld Sterilisation von Medizingeräten mit den dazugehörigen 20 Mitarbeitern von Aachen nach Alsdorf verlagert. Ein weiteres Medizintechnikunternehmen hat im Rahmen seines Expansionskurses im Business Park Alsdorf-Schauenberg eine eigene Immobilie erworben. Zum Jahresbeginn 2017 wurde diese bezogen und die Mitarbeiteranzahl erweitert. Ein Beschichtungsunternehmen hat im Rahmen seiner Expansion ein zusätzliches Grundstück in der Größe von ca. 2.200 qm im Business Park Alsdorf Hoengen erworben. Die Unternehmenserweiterung wird am Standort zusätzliche Arbeitsplatzeffekte erbringen. Ein Logistik-Unternehmen hat seinen bestehenden Rhein-Maas-Standort im Business Park Alsdorf Schauenberg vergrößert. Dazu hat es ein Grundstück mit einer Fläche von insgesamt ca. 25.000 qm erworben, das derzeit entsprechend bebaut wird. Einem Handelsunternehmen aus der Lebensmittelbranche wurde im Business Park Alsdorf Hoengen ein Grundstück mit einer Größe von ca. 2.500 qm verkauft, auf dem in Kürze mit dem Bauvorhaben begonnen wird. Ein weltweit tätiger Industriefußbodenbauer, der in Deutschland an drei Standorten (Rostock, Gera und Altenau) platziert ist, wird im Business Park Alsdorf Hoengen einen Neubau auf einem ca. 2.500 qm großen Grundstück realisieren, von dem aus 35 Mitarbeiter agieren werden. Einer traditionsreichen Bauunternehmung wurde ein Grundstück mit einer Größe von ca. 2.700 qm im Business Park Alsdorf Hoengen verkauft. Das Unternehmen wird im Jahr 2017 mit der Bebauung des Grundstücks beginnen. Am neuen Standort werden nach Fertigstellung des Bauvorhabens 17 Mitarbeiter tätig werden. Eine international tätige Immobiliengesellschaft konnte von einem Investment im Business Park Alsdorf Hoengen überzeugt werden. Insgesamt wurden dem Unternehmen ca. 20.000 qm Gewerbegrundstücksfläche verkauft, auf denen derzeit eine Logistikimmobilie mit zwei sogenannten Built-to-Suit-Anlagen errichtet wird. Ab April 2017 werden bei dem Mieter der Immobilie 150 Mitarbeiter agieren. In direkter Nachbarschaft zum vorgenannten Unternehmen wurde einem Messebau- und Live-Kommunikationsunternehmen ein Grundstück im Business Park Alsdorf Hoengen mit einer Größe von ca. 11 Tsd. qm verkauft. Die Errichtung der Immobilie soll ebenfalls bis April 2017 erfolgen. Nach Fertigstellung sollen 40 Mitarbeiter die Bereiche Messebaulogistik und Marketing von Alsdorf aus ausführen. Ein türkisches Unternehmen ist seit Anfang 2016 in its Baesweiler auf ca. 200 qm Hallen- und Bürofläche ansässig. Das Unternehmen beschäftigt sich mit Systemen der Augenheilkunde. Ein Unternehmen aus dem Segment Osmosetechnik, zuvor ansässig in Baden-Württemberg, hat seit Januar 2016 seinen neuen Standort im GeTeCe Eschweiler auf ca. 160 qm Büro- und ca. 350 qm Hallenfläche gefunden. Das Unternehmen vertreibt Anlagen und Komponenten für die Aufbereitung von Wasser. Für eine Filiale eines belgischen Unternehmens aus dem Bereich Filtration hat die WFG im Herzogenrather TPH eine geeignete Bürofläche gefunden. Seit Spätsommer 2016 bearbeiten dort 3 Mitarbeiter den deutschen Unternehmen aus dem Bereich CNC-Technik startete im Juni 2016 mit einem Neubau im Stolberger Gewerbegebiet Camp Astrid. Am neuen Standort beginnt der Produzent von Lüftungsklappen mit 5 Mitarbeitern und plant, seine Belegschaft auf 8 zu erweitern. Der Bezug der Immobilie wurde bereits im Herbst 2016 vollzogen. Ein Bestandsunternehmen aus dem Automotivebereich erweitert im Rahmen seiner Expansionsabsichten seinen Standort in der Kupferstadt Stolberg um weitere ca. 1

Tsd. Qm Grundstück. Ein Produktionsunternehmen von Fiberglasrohren investiert im Stolberger Gewerbegebiet Camp Astrid in eine neue Produktionsstätte. Zu Beginn werden 8 Mitarbeiter vor Ort agieren. Die Planung sieht vor, den Mitarbeiterstamm auf 16 auszubauen. Ein Unternehmen aus dem Bereich Garten- und Landschaftsbau hat im Dezember 2016 ein ca. 2.000 qm großes Grundstück im Gewerbegebiet Camp Astrid (Kupferstadt Stolberg) erworben und wird im Jahr 2017 dort den neuen Unternehmensstandort erstellen. Das Unternehmen beschäftigt am neuen Standort 5 Mitarbeiter. Der Eigentümer der vormaligen Vobis-Liegenschaft im Gewerbegebiet Aachener Kreuz in Würselen hat u. a. mit unserer Beratung benachbarte Flächen hinzuerworben. Ziel ist es, die freien Flächen mit weiteren Logistikimmobilien zu bebauen. Der Jahresverlauf lässt sich in der Weise zusammenfassen, dass es der WFG gelungen ist, zahlreiche Abschlüsse zu erzielen, die für Wachstum und Beschäftigung sorgen. In Bezug auf Flächenverkäufe war 2016 insgesamt ein weit überdurchschnittliches Jahr.

#### Personal

Die Anzahl der Beschäftigten (gerechnet nach Kopffzahlen) bei der WFG beträgt 13 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter. Die Anzahl der weiblichen Mitarbeiter beträgt 7 in absoluten Größen und 53,85 in Prozenten ausgedrückt. Die WFG hat im Hinblick auf ihre Mittelfristplanung bereits zielorientierte Gespräche mit dem Hauptgesellschafter und den Mitgliedskommunen aufgenommen, um den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern eine Beschäftigungsperspektive für die Zeit nach Mitte 2018 aufzubauen. Fast alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der WFG, die über einen Dauerarbeitsvertrag verfügen und einen Beschäftigungsumfang von mehr als einer halben Stelle aufweisen, sind mit Telearbeitsplatz-Funktionalitäten ausgestattet. Die Vereinbarkeit von Familie und Beruf wird unterstützt. Auch im Übrigen werden die Ziele des Landesgleichstellungsgesetztes NRW bei der Personalentwicklung beachtet.

### 3. Kommentierung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

#### Vermögenslage

Das Anlagevermögen besteht im Wesentlichen aus Sachanlagevermögen. Hierbei handelt es sich um die Buchwerte der Gewerbeimmobilien, die wir vermieten. Der Wert des Anlagevermögens ist zu beziffern auf rund 2.814 T€ und somit rund 2.220 T€ niedriger als im Vorjahr. Der Unterschied zwischen den Geschäftsjahren liegt neben der planmäßigen Abschreibungen (148 T€) im Wesentlichen in Anlagenabgängen (2.073 T€) begründet. Zugänge waren in Höhe von 1 T€ zu verzeichnen. Das Vorratsvermögen wird im Wesentlichen repräsentiert durch ein Grundstück in Herzogenrath-Dornkaul, das eine Ursprungsfläche ca. 30.000 qm hatte. Rund 2/3 dieser Fläche ist inzwischen veräußert. Des Weiteren wird aufgrund der Insolvenz des Leasingnehmers im Geschäftsjahr ein ehemaliges Leasingobjekt unter dem Vorratsvermögen ausgewiesen. Das Vorratsvermögen beträgt im Geschäftsjahr unverändert 1.664 T€. Bei den Forderungen, die insgesamt 8.036 T€ betragen (Vorjahr 9.692 T€) dominieren die Forderungen aus Public-Leasing-Verträgen. Diese sind gegenüber dem Vorjahr um rund 17 % (von 9.165 T€ auf 7.574 T€) gesunken. Die Minderung der Forderungen aus Public-Leasing resultiert zum einen aus planmäßigen Tilgungsleistungen. Zum anderen wurden zwei Leasing Verträge im abgelaufenen Geschäftsjahr vorzeitig aufgelöst. Der Kassenbestand hat sich von rund 1.725 T€ auf 1.412 T€ vermindert. Dieser Kassenbestand ist nicht als freie Liquiditätsreserve anzusehen, da wir hierbei auch Gelder verwahren, die zur Reduzierung der Kreditverbindlichkeiten zum nächstfolgenden Tilgungstermin

dienen. Das Eigenkapital bleibt im Verhältnis zu den nicht granulierten Risiken gering. Konkret gibt es unverändert Einzelrisiken, die höher sind als die Haftungsmasse. Die Verbindlichkeiten sind von 15.036 T€ auf 10.940 T€ gesunken. Auch hier machen sich das Tilgungsvolumen der Leasingverträge bei gleichzeitig nicht mehr stattfindendem Neugeschäft sowie die Rückführung der Finanzierung von dem veräußerten Objekt bemerkbar. Insgesamt reduziert sich die Bilanzsumme von 18.219 T€ auf 14.019 T€.

Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur:

Anlagenintensität

Formel: Anlagevermögen x 100 / Gesamtvermögen

|                        | Geschäftsjahr T€ | Vorjahr T€ |
|------------------------|------------------|------------|
| Anlagevermögen         | 2.814            | 5.033      |
| Gesamtvermögen         | 14.019           | 18.219     |
| Anlagenintensität in % | 20               | 28         |

Eigenkapitalanteil

Formel: Eigenkapital x 100 / Gesamtkapital

|                         | Geschäftsjahr T€ | Vorjahr T€ |
|-------------------------|------------------|------------|
| Eigenkapital            | 2.381            | 2.211      |
| Gesamtkapital           | 14.019           | 18.219     |
| Eigenkapitalanteil in % | 17               | 12         |

Verschuldungsgrad

Formel: Fremdkapital x 100 / Eigenkapital

|                        | Geschäftsjahr T€ | Vorjahr T€ |
|------------------------|------------------|------------|
| Fremdkapital           | 11.636           | 16.002     |
| Eigenkapital           | 2.381            | 2.211      |
| Verschuldungsgrad in % | 489              | 724        |

Ertragslage

Die Umsatzerlöse sinken von \*1.932 T€ auf 1.289 T€. Nach dem Ende des Leasing-Neugeschäftes reduzieren sich planmäßig und tilgungsbedingt die Einnahmen aus dem Zinsüberschuss.

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr um rund 352 T€ vermindert. Im Vorjahr wurde ein Regalsystem aus einem ehemaligen Leasingobjekt in Höhe von 300 T€ veräußert, was maßgeblich zu einem deutlichen Anstieg der Erträge führte. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind insgesamt um 955 T€ vermindert. Im Vorjahr wurden erhebliche Verluste aus Public-Leasing-Verträgen und Grundstücksverkäufen in Höhe von insgesamt 1.000 T€ unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ausgewiesen. Der Zinsaufwand reduziert sich in Folge der Leasing-Nehmer-Tilgungen um 217 T€. Unter Berücksichtigung der Steuern vom Einkommen und Ertrag (+21 T€) sowie der Gesellschafterzuschüsse (+397 T€) erzielt die Gesellschaft im Geschäftsjahr 2016 ein Jahresüberschuss in Höhe von 170 T€ (Vorjahr: Jahresfehlbetrag: -313 T€).

Kennzahlen zur Rentabilität:

#### Umsatzrentabilität

Formel:  $\text{Jahresüberschuss} \times 100 / \text{Gesamtleistung}$

|                         | Geschäftsjahr T€ | Vorjahr T€ |
|-------------------------|------------------|------------|
| Jahresergebnis          | 170              | -313       |
| Gesamtleistung          | 1.289            | 1.932      |
| Umsatzrentabilität in % | 13               | -          |

#### Eigenkapitalrentabilität

Formel:  $\text{Jahresüberschuss} \times 100 / \text{Eigenkapital}$

|                               | Geschäftsjahr T€ | Vorjahr T€ |
|-------------------------------|------------------|------------|
| Jahresergebnis                | 170              | -313       |
| Eigenkapital                  | 2.381            | 2.211      |
| Eigenkapitalrentabilität in % | 7                | -          |

#### Prognosebericht

Die WFG verfügt über insgesamt drei Ertrags- bzw. Einnahmequellen

- a) Leasing-Zinsüberschuss
- b) Baumanagement-Einnahmen im Zusammenhang mit Projektsteuerungsaufgaben
- c) Sockelförderung

Der Leasing-Zinsüberschuss reduziert sich planmäßig und tilgungsbedingt. Die Zinsüberschusskurve weist eine stark abfallende Verlaufsform auf. Falls Engagements im gegebenen Fall auch vorzeitig anlässlich eines Auslaufs der Zinsbindungsfrist beendet werden, können sich diese Effekte noch verstärken. Allerdings ist stets mit ins Bild zu nehmen, dass nicht nur Zinserträge, sondern vor allem auch Risiken entfallen. Dies ist besonders dann positiv zu beurteilen, wenn die Bepreisung des Leasing-Engagements in Bezug auf die Zinshöhe nicht risikoadjustiert vorgenommen wurde bzw. vorgenommen werden konnte. Auf Grund der Tatsache, dass kein Leasing-Neugeschäft mehr akquiriert wird, fallen auch keine damit zusammenhängenden Baubetreuungs-/Managementenerträge mehr an. Folglich konzentriert sich die Projektbetreuung auf die Neubaumaßnahmen der GWG. Lediglich in Einzelfällen können Engagements von weiteren Dritten betreut werden. Aus anderen Management-Dienstleistungen, insbesondere im Bereich Rechnungswesen und Geschäftsbesorgung (am Standort Alsdorf bzw. Stolberg), generierte die WFG in der Vergangenheit zusätzliche Erträge. Dies wird auch zukünftig bis Mitte 2018 der Fall sein. Es ist vorgesehen, dass zur Mitte des Jahres 2018 der operative Betrieb der WFG mit hauptamtlichem Personal eingestellt wird. In der Anschlussphase werden sich nur noch nebenamtliche Kräfte um die WFG-Obliegenheiten kümmern, wobei angestrebt wird, dass es sich hierbei um die heutigen Stammkräfte handelt, die dann allerdings in der Hauptsache für einen anderen Arbeitgeber (aus dem Gesellschafterkreis) tätig sein werden. Durch diese geschäftspolitische Maßnahme werden zum Planungszeitpunkt Mitte 2018 in erheblichem Maße Personalkosten entfallen. Dementsprechend kann eine Neudimensionierung der zukünftigen Sockelförderung, beginnend mit dem Jahr 2018, stattfinden. Die kommunalen Haushalte werden mittelfristig dadurch deutlich entlastet. Die Sockelförderung wird in ihrer Höhe bedarfsorientiert angepasst. Die zukünftigen Ergebnisse der WFG werden nach heutigem Sachstand wesentlich davon abhängen, wie unproblematisch oder

problembehaftet sich die beiden verbliebenen Gewerbeimmobilien in Monschau und vor allem in Eschweiler entwickeln. Das Geschäftsergebnis 2017 wird mit einem hohen Maß an Wahrscheinlichkeit dadurch belastet, dass der Mieter einer Gewerbeimmobilie aufgrund des auslaufenden Mietvertrages das Objekt räumen musste. Die Immobilie wird umfangreich und kostenintensiv in 2017 zu ertüchtigen sein, um eine Folgenutzung zu generieren. Die auf eine Neuvermietung gerichteten Aktivitäten werden umfanglich mit der Belegenheitskommune (Stadt Eschweiler) abgestimmt. Für die zweite Immobilie im Eigentum der WFG kann ebenfalls keine sichere Prognose abgegeben werden. Mittelfristig gehen wir von einem ausgeglichenen Ergebnis aus. Allerdings ist risikobewusst darauf hinzuweisen, dass es sich um einen renovierten Altbau handelt, der für einen speziellen Nutzungszweck (Kunst- und Kulturzentrum) aufgebaut wurde, was für einen Spezialimmobilien-Charakter sorgt. Dem Alter des Objektes entsprechend können sich hier technische Risiken entwickeln, die signifikante Auswirkung auf die zukünftigen Jahresergebnisse haben dürften. Das Rückschlagpotenzial wirtschaftlicher Art sieht die Geschäftsführung jedoch im Wesentlichen in der Gewerbeimmobilie in Eschweiler und in vglw. geringerem Belastungsumfang bei der Immobilie in Monschau.

#### Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

Die WFG konzentriert sich darauf, Restrisiken zu minimieren. In den vergangenen Berichtsperioden hat die WFG wiederholt Bericht an die Gremien erstattet in Bezug auf die technischen Probleme hingewiesen, die bei einer inzwischen veräußerten Immobilie in Baesweiler entstanden sind. Ursächlich für die Entstehung dieser Risiken war die Verwendung von risiko haltigen Baumaterialien. Die Nachhaftungsrisiken gegenüber dem Käufer sind im Vertrag limitiert worden. Im Jahr 2016 haben sie sich jedenfalls nicht materialisiert. Das Nachhaftungsrisiko gilt somit nur noch für das Jahr 2017. Wie bereits im Prognosebericht angesprochen, liegt der Risikogehalt der vorgenommenen Investitionen vornehmlich im Bereich der Gewerbeimmobilien, die vermietet werden. Im Bereich der Leasingimmobilien sieht die Situation hingegen deutlich entspannter aus, da mehrheitlich Tilgungsquoten erreicht wurden, die einen Risikopuffer haben entstehen lassen.

#### Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Die Gesellschaft verfügte im Jahr 2016 nicht über Risiko tragende Finanzinstrumente wie Swaps oder Doppelswaps. Derartige Risiken sind in den vergangenen Jahren schadensfrei vollständig abgebaut worden.

Festzuhalten bleibt für das Geschäftsjahr 2016, dass der Verlust des Jahres 2015 sich nicht wiederholt hat, sondern vielmehr die Rückkehr in die Gewinnzone stattgefunden hat.

52146 Würselen, im März 2017

Prof. Dr. Axel Thomas  
- Geschäftsführer -

---

## Energie- und Wasser-Versorgung Gesellschaft mbH

---

### Gegenstand der Gesellschaft / Beteiligungsziele

---

Der Gegenstand des Unternehmens ist die Energieversorgung und Wasserversorgung in der StädteRegion Aachen und in benachbarten Gebieten, die Errichtung und der Betrieb der hierzu erforderlichen Anlagen und Werke, die Gründung, die Pachtung und Verpachtung, der Erwerb und die Veräußerung derartiger Unternehmen, die Beteiligung an anderen Unternehmen dieser Art und die Betriebsführung von Wassergewinnungs- und Versorgungsunternehmen, die Gründung, die Pachtung und Verpachtung, der Erwerb und die Veräußerung derartiger Unternehmen und die Beteiligung an anderen Unternehmen dieser Art sowie die unmittelbare und mittelbare, rechtliche und tatsächliche Beteiligung an und Innehabung von allen damit im Zusammenhang stehenden Anlagen, Einrichtungen und dazugehöriger Infrastruktur, insbesondere Versorgungsnetzen. Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, die mit dem Gegenstand des Unternehmens zusammenhängen oder ihm unmittelbar oder mittelbar zu dienen geeignet sind.

### Organe der Gesellschaft

---

#### Geschäftsführung:

Die Gesellschaft hat einen oder zwei Geschäftsführer. Sind zwei Geschäftsführer bestellt, so wird die Gesellschaft durch beide Geschäftsführer gemeinsam oder durch einen Geschäftsführer in Gemeinschaft mit einem Prokuristen vertreten. Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, so vertritt er die Gesellschaft allein.

#### Aufsichtsrat:

Gemäß § 10 des Gesellschaftsvertrages der EWV besteht der Aufsichtsrat aus 21 Mitgliedern. Die StädteRegion Aachen entsendet den Städteregionsrat der StädteRegion Aachen oder einen von ihr vorgeschlagenen Beamten oder Angestellten und ein weiteres Mitglied, welches Mitarbeiter der Städteregionsverwaltung oder Mitglied des Städteregionstages sein kann.

#### Gesellschafterversammlung:

Die Gesellschafterversammlung ist als beschließendes Organ in allen Angelegenheiten der Gesellschaft zuständig, so weit nicht durch das Gesetz oder durch den Gesellschaftsvertrag die Zuständigkeit eines anderen Organs der Gesellschaft begründet ist. Jeder Gesellschafter entsendet bis zu zwei Vertreter in die Gesellschafterversammlung. Die Vertreter eines jeden Gesellschafters können jeweils nur einheitlich abstimmen.

#### Beirat:

Gemäß § 12 des Gesellschaftsvertrages der EWV wird zur Beratung der Geschäftsführung und des Aufsichtsrates in wichtigen Angelegenheiten ein Beirat gebildet. Die Mitglieder des Beirates werden von der Gesellschafterversammlung unter besonderer Berücksichtigung der von der Gesellschaft

versorgten Gebietskörperschaften berufen. Vorsitzender des Beirates ist der Hauptverwaltungsbeamte der StädteRegion Aachen.

### **Besetzung der Organe**

---

Geschäftsführung: Dipl.-Ing. Dipl.-Wirt. Ing. Manfred Schröder

Vertreter der Stadt Monschau in der Gesellschafterversammlung:

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
|            | Margareta Ritter | Bürgermeisterin  |
| Vertreter: | Peter Theißen    | Stadtverordneter |

Vertreter der StädteRegion im Beirat:

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
|            | Margareta Ritter | Bürgermeisterin  |
| Vertreter: | Peter Theißen    | Stadtverordneter |

### **Beteiligungsverhältnisse**

---

Rechtsform: Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

Sitz: 52222 Stolberg

gezeichnetes Kapital: 18.151.450,00 Euro

| Gesellschafter:   | Anteil in €   | Anteil in % |
|---|---------------|-------------|
| Rhenag Beteiligungs GmbH, Köln  | 9.750.450,00  | 53,717      |
| Stadt Stolberg  | 2.591.650,00  | 14,278      |
| Stadt Eschweiler  | 2.394.150,00  | 13,190      |
| StädteRegion Aachen   | 1.679.300,00  | 9,252       |
| Kreis Heinsberg   | 687.950,00    | 3,790       |
| Stadt Alsdorf   | 395.750,00    | 2,180       |
| Stadt Würselen  | 358.350,00    | 1,974       |
| Stadt Baesweiler  | 181.550,00    | 1,000       |
| Kreis Düren   | 105.300,00    | 0,580       |
| Gemeinden Roetgen, Simmerath und Stadt<br>Monschau  | Je 1.050,00   | je 0,006    |
| Stadt Heinsberg, Gemeinden Aldenhoven, Inden u.<br>Langerwehe, Stadt Linnich, Gemeinde Niederzier,<br>Stadt Geilenkirchen | je 550,00     | je 0,003    |
|   | 18.151.450,00 | 100,000     |
| <br>  |               |             |
| Beteiligungen > 25 %:   | Anteil in €   | Anteil in % |
| regionetz GmbH , Düren  | 25.000        | 100,00      |
| Wärmeversorgung Würselen GmbH   | 192.650       | 49,00       |

|  |           |       |
|--|-----------|-------|
| Städtisches Wasserwerk Eschweiler GmbH | 2.224.171 | 24,90 |
| GREEN GmbH, Stolberg                   | 9.750     | 39,16 |
| Green Solar Herzogenrath GmbH          | 12.500    | 45,00 |
| EWV Baesweiler Verwaltungs GmbH        | 11.250    | 45,00 |
| EWV Baesweiler GmbH & Co. KG           | 4.500     | 45,00 |

#### Entwicklung der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung

| Bilanz:                              | 2014               | 2015               | 2016               |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                                      | - in € -           | - in € -           | - in € -           |
| <b>A. Anlagevermögen</b>             | <b>149.710.176</b> | <b>159.409.887</b> | <b>142.553.767</b> |
| I. Imm. Vermögensgegenst.            | 1.157.174          | 968.112            | 565.855            |
| II. Sachanlagen                      | 138.269.585        | 148.202.984        | 12.586.776         |
| III. Finanzanlagen                   | 10.283.416         | 10.238.791         | 129.401.134        |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>             | <b>39.559.302</b>  | <b>42.905.623</b>  | <b>25.735.296</b>  |
| I. Vorräte                           | 2.490.814          | 671.314            | 808.523            |
| II. Forderungen u. sonst. VG         | 34.913.227         | 41.169.617         | 24.345.116         |
| III. Kassenbestand, Guthaben         | 2.155.261          | 1.064.693          | 581.656            |
| <b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>200.381</b>     | <b>185.163</b>     | <b>154.292</b>     |
| <b>Bilanzsumme Aktiva</b>            | <b>189.469.859</b> | <b>202.500.673</b> | <b>168.443.355</b> |
| <b>A. Eigenkapital</b>               | <b>40.354.135</b>  | <b>41.090.087</b>  | <b>50.871.771</b>  |
| I. Gezeichnetes Kapital              | 18.151.450         | 18.151.450         | 18.151.450         |
| II. Kapitalrücklage                  | 7.045.124          | 7.045.124          | 7.045.124          |
| III. Andere Gewinnrücklagen          | 2.650.000          | 3.150.000          | 3.385.000          |
| IV. Gewinnvortrag                    | 764                | 7.561              | 8.512              |
| V. Jahresüberschuss                  | 12.506.797         | 12.735.951         | 22.281.684         |
| <b>B. Sonderposten</b>               | <b>12.835.028</b>  | <b>10.919.360</b>  | <b>0</b>           |
| <b>C. Rückstellungen</b>             | <b>84.879.756</b>  | <b>108.026.623</b> | <b>76.455.621</b>  |
| <b>D. Verbindlichkeiten</b>          | <b>40.582.703</b>  | <b>31.189.510</b>  | <b>41.069.988</b>  |
| <b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>10.818.237</b>  | <b>11.275.094</b>  | <b>45.974</b>      |
| <b>Bilanzsumme Passiva</b>           | <b>189.469.859</b> | <b>202.500.673</b> | <b>168.443.355</b> |

| Gewinn- und Verlustrechnung:                        | 2014              | 2015              | 2016              |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | - in € -          | - in € -          | - in € -          |
| Umsatzerlöse (inkl. Stromsteuer)                    | 275.557.000       | 286.154.660       | 264.583.902       |
| Erträge aufgrund eines<br>Gewinnabführungsvertrages | -                 | 0                 | 3.806.921         |
| Erträge aus Beteiligungen                           | -                 | 563.855           | 521.194           |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                | -                 | 77.661            | 281.559           |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | -                 | 4.068.376         | 4.199.816         |
| Materialaufwand                                     | -                 | 189.156.921       | 193.714.845       |
| Personalaufwand                                     | -                 | 18.394.315        | 19.528.593        |
| Abschreibungen                                      | -                 | 11.414.414        | 2.226.040         |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen                    | -                 | 6.219.946         | 2.672.450         |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | -                 | 26.646.539        | 24.195.617        |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag                    | -                 | 8.834.416         | 9.640.500         |
| <b>Jahresüberschuss</b>                             | <b>12.507.000</b> | <b>12.735.952</b> | <b>22.281.685</b> |

#### **Eckdaten und Leistungskennziffern**

|   |      |              |              |
|---|------|--------------|--------------|
| Personalbestand:                              | 2014 | 2015         | 2016         |
| Mitarbeiter/innen (Ende Gj.)                  | 245  | 240          | 245          |
| Leistungskennzahlen                           | 2014 | 2015         | 2016         |
| Umsatzrendite                                 | -    | 4,5 %        | 8,4 %        |
| Eigenkapitalrendite                           | -    | 54,2 %       | 31,6 %       |
| Anlagenintensität                             | -    | 74,7 %       | 78,7 %       |
| Cash-Flow aus laufender<br>Geschäftstätigkeit | -    | 45.900.000 € | 12.500.000 € |

#### **Verbindungen zum Haushalt der Stadt Monschau**

Der sich aus dem Jahresüberschuss ergebende Gewinn der EWW fließt der Stadt Monschau jeweils in Höhe ihres Anteils am Stammkapital von 0,006 % zu. Im Haushaltsjahr 2016 hat die Stadt Monschau eine Bruttogewinnausschüttung von EWW in Höhe von 608,65 € für das Geschäftsjahr 2015 erhalten.

#### **Lagebericht der Gesellschaft**

##### **Geschäftsfelder und Versorgungsgebiet der EWW**

Die EWW versorgt ihre Kunden, bestehend aus Privathaushalten, Handel, Gewerbe, Industrie und Institutionen im Wesentlichen in der Städteregion Aachen, Kreis Düren sowie Stadt und Kreis Heinsberg mit Strom, Erdgas, Wärme und Dienstleistungen. In den Kommunen Alsdorf, Baesweiler,

Stolberg und Eschweiler, Ortsteil Weisweiler, werden die öffentlichen Beleuchtungsanlagen durch die EWW betrieben. Auf der Basis von Betriebsführungsverträgen führt EWW das Verbandswasserwerk Aldenhoven GmbH (VWA) bei der Belieferung von Kunden mit Trinkwasser. Gleiches erfolgt für die Stadt Eschweiler über die Städtische Wasserwerk Eschweiler GmbH (StWE), in der neben der klassischen Wasserlieferung auch die Wärmebelieferung der kommunalen Objekte erfolgt. Über die Beteiligung an der Wärmeversorgung Würselen GmbH (WVW) und deren Betriebsführung versorgt die EWW Kunden in der Stadt Würselen u.a. mit Wärmeprodukten. Zudem führt die EWW im Rahmen einer kaufmännischen Betriebsführung die Geschäfte der EWW Baesweiler Verwaltungs GmbH und der EWW Baesweiler GmbH & Co. KG, die die Haushalte in Baesweiler mit Strom und Wärme versorgt. Seit 2016 ist eine weitere Beteiligung der EWW, die auch von der EWW betriebsgeführt wird, die Windpark Eschweiler Beteiligungs GmbH in Stolberg. Daneben erbringt die EWW seit 01.01.2013 die kaufmännische Betriebsführung für ihre 100 %-ige Tochtergesellschaft regionetz GmbH (regionetz), Eschweiler, mit der sie zusätzlich über einen Ergebnisabführungsvertrag verbunden ist. Die regionetz führt den technischen Netzbetrieb in den Versorgungsnetzen für Gas, Strom und Wärme durch. Zudem hat die EWW zum 01.01.2016 das Eigentum an den Strom- und Gasnetzen an die regionetz – im Rahmen einer Ausgliederung eines steuerneutralen Teilbetriebes übertragen. Mit der GREEN Gesellschaft für regionale Energie GmbH (GREEN), Stolberg, und deren Betriebsführung ist die EWW gemeinsam mit weiteren kommunalen und privatrechtlichen Gesellschaften in den Markt der erneuerbaren Energien eingetreten. Mit der Gründung der Projektgesellschaften GREEN Solar Herzogenrath GmbH (2012) und der 5%-Beteiligung an der RURENERGIE GmbH (RURENERGIE) in 2014 wurde das Gesellschaftsfeld im Bereich der regenerativen Energien erweitert. Ebenfalls im Bereich der regenerativen Energien ist Green GECCO Beteiligungsgesellschaft GmbH & Co. KG (Green GECCO) tätig, an der die EWW mit 6,58 % beteiligt ist.

#### **Wirtschaftsbericht – Entwicklungen in der Gesamtwirtschaft und im Energiesektor**

Die globale Wirtschaftsleistung stieg 2016 nach ersten Schätzungen um ca. 2,5% über das Vorjahresniveau an. Das Bruttoinlandsprodukt in der Eurozone dürfte sich im vergangenen Jahr, insbesondere aufgrund der niedrigen Zinsen, der Abwertung des Euros und des niedrigen Ölpreises, voraussichtlich um 1,6% erhöht haben. Die Wirtschaftsleistung in Deutschland, der größten Volkswirtschaft des Währungsgebiets, wird wahrscheinlich im Jahresvergleich um ca. 1,9% gestiegen sein. Dabei hatte insbesondere der private Konsum einen positiven Einfluss.

#### **Entwicklungen in der Energiewirtschaft – Witterung**

Die Witterung spielt für die Energienachfrage und für die regenerative Erzeugung unseres Unternehmens eine wesentliche Rolle. Im vergangenen Jahr lagen die Durchschnittstemperaturen in Deutschland insgesamt unter den Werten des Vorjahres, jedoch oberhalb des langjährigen Mittelwertes. Das Windaufkommen befand sich 2016 unter dem Vorjahreswert und dem langjährigen Mittel. Die solare Einstrahlung lag im Jahresverlauf unter der des Vorjahres, sowie unter der Einstrahlung des langfristigen Mittels

#### **Strom- und Gasnachfrage**

Vorläufige Berechnungen des Bundesverbands der Energie- und Wasserwirtschaft (BDEW) lassen darauf schließen, dass der Stromverbrauch in Deutschland 2016 um 0,4% niedriger war als ein Jahr

zuvor. Zu den wesentlichen Gründen dürften eine steigende Energieeffizienz und der Verlust von Marktanteilen im Wärmemarkt zugunsten von Gas zählen. Die deutsche Gasnachfrage lag mit voraussichtlich gut 10% über dem Vorjahreswert. Gründe dafür waren die vor allem während der Heizperioden kühlere Witterung im Vergleich zum Vorjahr, aber auch die deutliche Zunahme des Einsatzes von Erdgas für die Stromerzeugung.

#### **Strompreise**

Die Spotpreise an der Großhandels-Börse EEX sind im Jahr 2016 gegenüber dem Vorjahresdurchschnitt weiter gesunken und verringerten sich um 8% auf ca. 29 €/MWh (Base-Kontrakt) bzw. um 9% auf rund 32 €/MWh (Peak-Kontrakt). Diese Entwicklung kann in wesentlichen Teilen auf die Rohstoffpreistrübkänge sowie zunehmende Einspeisungen aus Windkraft- und Solaranlagen zurückgeführt werden. Im Endkundengeschäft tendierten die Strompreise leicht nach oben, denn diese werden in höherem Maße durch Netzkosten, Umlagen und Steuern bestimmt. Sowohl Haushaltskunden als auch Industrieunternehmen mussten im vergangenen Jahr 1% mehr bezahlen.

#### **Gaspreise**

Der Preis für Gasimporte nach Deutschland (BAFA-Preis) betrug 2016 rund 16 €/MWh und lag damit rund 24% unter den Preisen des Jahres 2015. Wesentliche Ursachen für diesen Preisrückgang sind gefallene Ölpreise, Vertragsrevisionen sowie der generell zunehmende Anteil von spotpreis-basierten Importen/erträgen im BAFA-Preis. Die Preise am niederländischen Spotmarkt TTF, dem kontinental-europäischen „Leitmarkt“, lagen mit einem Durchschnittswert von rund 14 €/MWh etwa 29% unter dem entsprechenden Vorjahreswert. Die Tarife für Haushalte fielen um etwa 3%, die Preise für Industriekunden lagen mit 15% deutlich unter denen des Vorjahres.

#### **Wichtige Ereignisse des Jahres**

##### **Vision und Leitbild**

EWW und regionetz leben fortgesetzt das in 2015 neu gestaltete Strategiepapier für die Unternehmensgruppe. Die Vision und das Leitbild fokussieren sich auf die Schwerpunkte Kunden, Produkte, Gemeinschaftsleistung, Mitarbeiter, Arbeitssicherheit sowie Klima- und Umweltschutz.

##### **Konzession**

In 2016 lief die Gaskonzession der Gemeinde Niederzier aus, die in der Neuvergabe erneut an EWW vergeben wurde. Darüber hinaus hat die EWW an der noch nicht abgeschlossenen Ausschreibung der Gaskonzession der Gemeinde Inden teilgenommen. Konzessionsverluste gab es in 2016 nicht. Die EWW hat sich des Weiteren am Ausschreibungsverfahren zur Wasserkonzession der Stadt Übach-Palenberg beteiligt. Im Laufe des Verfahrens hat sich die EWW jedoch dazu entschlossen, von einer Abgabe eines finalen Angebotes abzusehen. Sie ist somit aus dem Bewerbungsverfahren ausgeschieden.

##### **Erneuerbare Energien**

Im Bereich der regenerativen Projekte wurden in 2016 zwei Großprojekte angegangen: Die Erweiterung des Solarparks der GREEN Solar Herzogenrath und die Beteiligung an der Innogy

Windpark Eschweiler GmbH & Co. KG über eine gemeinsam mit der RURENERGIE GmbH neu gegründete Gesellschaft, die Windpark Eschweiler Beteiligungs GmbH. Green Solar Herzogenrath GmbH Die 45%ige Tochtergesellschaft der EWW erweiterte in 2016 ihren Anlagenpark in Herzogenrath. Hierbei wurde das Projekt einer zusätzlichen PV-Freiflächenanlage mit einer Leistung von ca. 4 MWel und einem Investitionsvolumen von ca. 3,8 Mio. € erfolgreich umgesetzt. Die Anlage ist im Dezember 2016 in Betrieb gegangen. Die Finanzierung erfolgt „off balance“ aus Sicht der EWW.

#### **Windpark Eschweiler Beteiligungs GmbH**

Innogy SE entwickelt mit der RWE Power auf dem Gebiet der Stadt Eschweiler einen Windpark mit insgesamt 13 Windenergieanlagen. Es ist geplant, dass der Windpark, bestehend aus den zwei Teilgebieten Eschweiler Nord (4 WEA, Anfang 2017) und Eschweiler Fronhoven (9 WEA, Ende 2017) in Betrieb geht. Das Investitionsvolumen beträgt ca. 64 Mio. Euro. Hierzu hat Innogy die Projektgesellschaft „Innogy Windpark Eschweiler GmbH & Co. KG“ gegründet. Am 01.02.2016 gründeten die EWW (60%) und die RURENERIE (40%) die „Windpark Eschweiler Beteiligungs GmbH“, mit dem Gesellschaftszweck des Haltens der Kommanditanteile der Innogy Windpark Eschweiler GmbH & Co. KG. Die Gesellschaft gewährleistet durch die Beteiligung die Bereitstellung von Eigen- und Fremdkapital in anteiliger Höhe der benötigten Investitionsmittel.

#### **EWW Energiegenossenschaft & Render**

Im Dezember 2016 wurde die EWW Energiegenossenschaft gegründet. Es handelt sich um einen Zusammenschluss von natürlichen bzw. evtl. zukünftig juristischen Personen in Form einer Bürgergenossenschaft zwecks Ausbau erneuerbarer Energien auf regionaler Ebene. EWW hat die Gründung unterstützt, hält aber derzeit keine Anteile an der Genossenschaft. Die Genossenschaft dient folgenden Zielen:

- 1.) Ausbau der dezentralen und ökologischen Energiegewinnung.
- 2.) Möglichkeit zur aktiven Teilhabe der Bürger an der Energiewende und dem Klimaschutz.
- 3.) Anlage- und Investitionsmöglichkeiten in lokale und regionale Energieprojekte.
- 4.) Steigerung der Akzeptanz von regenerativen Projekten in der Bevölkerung.
- 5.) Stärkung des Images der EWW als kundennaher Energieversorger mit ökologischem Anspruch.

Die Basis für die Gründung der Genossenschaft wurde in dem Projekt „Render“ – der Innovationsgruppe Regionaler Dialog Energiewende in der „Energie Region Aachen 2030“ – gelegt, in dem EWW das Pilotvorhaben, Entwicklung und Umsetzung einer Erneuerbaren Energie-Maßnahme mit Finanzierung durch eine Energiegenossenschaft betreut. EWW beteiligt sich für 4 Jahre durch einen Mitarbeiter an dem Forschungsvorhaben.

#### **Externe Akquise von Privatkunden**

Am 02.11.2016 startete die bundesweite externe Akquise von Privatkunden in 11 (Gas) bzw. 29 (Strom) Städten mit der bereits bei Gewerbekunden bundesweit eingesetzten Marke enerSwitch und je einem Gas- und Stromprodukt (angelehnt an EWWSTROM24 bzw. EWVGAS24). Mit den Vertriebskanälen: Homepage – die in der heißen Wechselphase des Jahres durch Suchmaschinenmarketing sowie Bannerwerbung auf einschlägigen Portalen promotet wird –

Experten Service Points (ESP) für den persönlichen Verkauf sowie Verivox für den Verkauf über Wechselpportale ist die EWW damit ab sofort auch im wettbewerbsträchtigen Discount-Segment aktiv.

#### **Neues Produktportfolio**

Im Segment der Privat- und Gewerbekunden wurde wie berichtet im November 2015 ein neues Produktportfolio für Gas und Strom eingeführt. Im Jahr 2016 wurden eine Reihe von Altprodukten durch das neue Portfolio abgelöst und die Kunden aktiv überführt. Hiervon betroffen waren die Produkte regiostrom 1+1, 2+2 und fix, regioerdgas 1+1, 2+2 und Plus sowie regiokombi 2+2. Die Marktlage ließ es zu, dass mehr Altprodukte eliminiert werden konnten als ursprünglich für 2016 geplant. Für 2017 ff. stehen die Überführungen der Produkte regiostrom basis, regiostrom natur, regioerdgas basis und regioerdgas fix an.

#### **SAP**

Zum 01.01.2015 haben EWW und regionetz SAP als ERP-System erfolgreich eingeführt. Auch im Jahr 2016 erfolgten weitere Anpassungen von Prozessen wie beispielsweise die Implementierung der digitalen Rechnungseingangsverarbeitung, die eine optimale Nutzung des SAP-Systems ermöglicht.

#### **Ausgliederung eines steuerneutralen Teilbetriebes**

EWW hat in 2015 Vorbereitungen getroffen, um netzrelevante Teile des EWW- Anlagevermögens (u.a. Strom- und Gasnetze) in das Eigentum der regionetz zu überführen. Das zwischen EWW und regionetz praktizierte Pachtmodell führt dazu, dass auf Ebene der regionetz dem Abzugskapital auf der Passivseite (z.B. Pensionsrückstellungen und andere personalbezogene Rückstellungen) kein regulatorisch anerkanntsfähiges Aktivvermögen gegenübersteht. Posten des Umlaufvermögens werden in der Regulierung nur innerhalb sehr enger Grenzen als betriebsnotwendig anerkannt, während Sachanlagen als Deckungsvermögen angerechnet werden. In der Folge hat regionetz ein negatives Eigenkapital, welches regulatorisch zu hohen negativen Eigenkapitalzinsen führt, die die anerkanntsfähigen Netzkosten reduzieren und somit zu einer Verringerung der Erlösbergrenze führen. Voraussetzung für die Umsetzung der Übertragung des Vermögens ist die steuerneutrale Übertragung zu Buchwerten von der EWW auf die regionetz. Die EWW hat im März 2016 ihr Umstrukturierungsvorhaben zur Ausgliederung eines steuerneutralen Teilbetriebes in Form einer verbindlichen Auskunft gemäß § 89 Abs. 2 Abgabenordnung (AO) beim Finanzamt Aachen eingereicht. Im Juni 2016 hat EWW die positiv beschiedene verbindliche Auskunft erhalten, dass die notwendigen Voraussetzungen, insbesondere hinsichtlich der Teilbetriebsqualität des übergehenden Geschäftsbereichs „Netze Strom und Gas“ erfüllt waren. Die verbindliche Auskunft wurde allerdings nur ertragssteuerlich neutral beschieden. Mit der Umstrukturierung waren auch Grundstücke zu übertragen. Das Finanzamt wertete die geplanten Umwandlungsschritte im Wege der (partiellen) Gesamtrechtsnachfolge (hier: Ausgliederung von Vermögenswerten) nach § 1 Abs. 1 Nr. 1 und 2 UmwG als grunderwerbsteuerbar. Mit Eintragung der Übertragung im Handelsregister am 17.08.2016 ist die Ausgliederung zur Aufnahme gem. § 123 Abs. 3 UmwG wirtschaftlich rückwirkend zum 01.01.2016 erfolgt. Im November ist ein entsprechender Grunderwerbssteuerbescheid für die Übertragung der Grundstücke im Rahmen der Ausgliederung ergangen. EWW hat einen Widerspruch gegen den Bescheid eingelegt.

### **Kooperationen Netzbetrieb**

Die Anreizregulierung für das regulierte Netzgeschäft wird auch nach der anstehenden Novelle der Anreizregulierungsverordnung EWW und regionetz vor große Herausforderungen stellen. Neben der fortlaufenden Anpassung der Betriebs- und Kostenstrukturen steht die EWW gemeinsam mit ihrer Tochtergesellschaft regionetz zudem vor einer spürbaren demografischen Fluktuation in der Belegschaft, die eine erhebliche personalwirtschaftliche Aufgabe darstellt. Darüber hinaus erhöhen beispielsweise die Integration und Steuerung dezentraler Stromerzeugung aus EEG- Anlagen und die hinter den Schlagworten smart meter und smart grid stehenden Entwicklungen die technische Komplexität nochmals deutlich. Das know how und die Kompetenzen unserer Belegschaften müssen mit diesen Entwicklungen Schritt halten, was fortgesetzt erheblicher Anstrengungen bedarf. Schließlich werden die fehlenden Wachstumsoptionen im regulierten Netzgeschäft auch in Zukunft dazu führen, dass andere Netzbetreiber dem Kostendruck durch externes Wachstum über die Akquise von Netzen im Konzessionswettbewerb zu begegnen versuchen. Angesichts dieser Herausforderungen sehen sich Management und Belegschaft gemeinsam in der Verpflichtung tragfähige Zukunftskonzepte zu entwickeln. Im laufenden Jahr 2016 beschloss der Aufsichtsrat der EWW eine Fokussierung auf eine Kooperation mit einem angrenzenden Netzbetreiber. Seit Sommer erfolgt die Vorbereitung auf eine Kooperation zum 01.01.2018 in Form eines Umsetzungsprojektes. Finale Beschlüsse für die Kooperation in den entsprechenden Gremien der EWW sind im Laufe des Jahres 2017 (bis Herbst) zu erwarten.

### **2.3. Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren**

Zur Steuerung des operativen Geschäfts der EWW werden verschiedene Kennzahlen genutzt. Zu den finanziellen Leistungsindikatoren zählen insbesondere die Umsatzerlöse und das Jahresergebnis. Die jährlichen Investitionen in die Netzinfrastruktur erfolgen seit 2016 durch die regionetz und werden dort bilanziell abgebildet. Die Umsatzerlöse werden beeinflusst durch Mengen- und Preiseffekte. Während die Preise unter den gegebenen Wettbewerbsbedingungen von der Gesellschaft beeinflusst werden können, entzieht sich die Mengenkomponekte je Kunde weitestgehend dem Einfluss der EWW und wird vor allem durch Konjunktur und Witterung determiniert. Jahresergebnis: Die Kennziffer ist definiert als Jahresüberschuss nach Steuern. Das Jahresergebnis beträgt in 2016 22,3 Mio. Euro gegenüber 12,7 Mio. Euro im Vorjahr. Wobei das Geschäftsjahr 2016 durch die positiven Ergebniseffekte aus der Neubewertung der Pensionsrückstellung iHv gesamt 4,5 Mio. Euro und durch diesen Effekt mittelbar über die Ergebnisabführung der regionetz iHv 2,5 Mio. Euro geprägt war. Ohne diesen Ergebnisbeitrag würde das Ergebnis 15,3 Mio. Euro betragen. Die Entwicklung des Jahresergebnisses ist demnach höher als dies in der Prognose des Vorjahres (13,0 Mio. Euro) geplant war. Investitionen: Durch die Netzübertragung der netzseitigen Infrastruktur in die regionetz erfolgen seit 2016 keine Netzinvestitionen mehr durch EWW. EWW investierte in 2016 2,3 Mio. Euro in den Bereichen immaterielle Vermögensgegenstände, Energiedienstleistungen und Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie iHv 6,2 Mio. Euro in Finanzinvestitionen (Vorjahr 13,9 Mio. Euro, geplant waren in 2015 für 2016 13,3 Mio. Euro). Durch die vollzogene Netzübertragung auf die regionetz GmbH ergab sich ein Aktivtausch. Hierbei nahmen die Buchwerte für die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen iHv 136,1 Mio. Euro ab und der Buchwert für die Anteile an der regionetz GmbH inklusive der übertragenden Bau- und Hausanschlusskostenbeiträge und Rückstellungen um in Summe 113,3 Mio. Euro zu. Die

Vorjahreswerte und die Planwerte in 2015 für 2016 basierten auf der Annahme, dass EWW Netzinfrastruktur-Eigentümer ist, welcher aber seit Anfang 2016 im Rahmen der Ausgliederung eines steuerneutralen Teilbetriebes die regionetz ist. Nichtfinanzielle Leistungsindikatoren kommen aus dem nicht finanzbezogenen Bereich. Hier steuert die EWW den Vertrieb insbesondere über die Absatzmengen an Strom und Gas. In 2016 hat die EWW 693 GWh Strom (Vorjahr 595 GWh, geplant waren in 2015 für 2016 669 GWh) und 1.682 GWh Gas (Vorjahr 1.771 GWh, geplant waren in 2015 für 2016 1.755 GWh) abgesetzt.

#### **Umsatz in den wichtigsten Geschäftsfeldern**

Die Umsatzerlöse des Geschäftsjahres 2016 belaufen sich auf 264,6 Mio. Euro (Vorjahr: 286,2 Mio. Euro, jeweils nach Abzug von Energiesteuern). Davon entfallen auf den Stromverkauf 119,6 Mio. Euro (Vorjahr 108,3 Mio. Euro) und auf den Erdgasverkauf 89,1 Mio. Euro (Vorjahr: 96,0 Mio. Euro) sowie 2,2 Mio. Euro (Vorjahr: 2,3 Mio. Euro) auf die Wärmeversorgung und das Contracting. Mit dem Verteilnetzbetreiber regionetz wurden 39,1 Mio. Euro (Vorjahr: 63,6 Mio. Euro) an Pachtentgelten, Konzessionsweitergaben und Dienstleistungs- sowie Materialerlösen erzielt. Der Rückgang resultiert insbesondere aus geringeren Pachtentgelten für das Stromnetz. Die übrigen Umsatzerlöse betragen 14,6 Mio. Euro (Vorjahr: 16,0 Mio. Euro). Diese resultieren aus der Betriebsführung für die Wasserwerke, aus weiter berechneten Installationskosten, dem Betrieb von Straßenbeleuchtungsanlagen, dem Dienstleistungsgeschäft und der Auflösung von Baukostenzuschüssen.

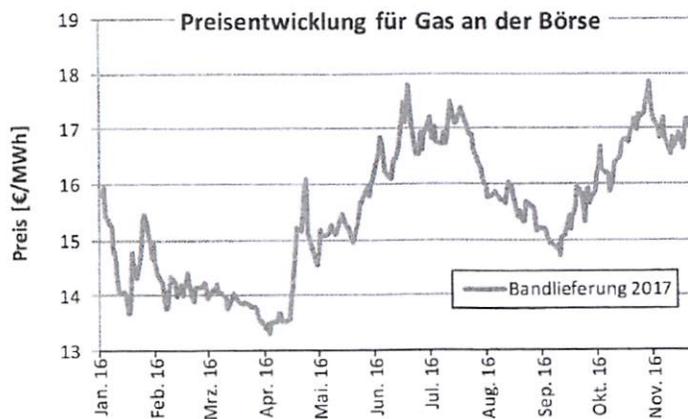
#### **Entwicklung im Stromsegment**

Zu Jahresbeginn setzte sich zunächst der fallende Preistrend aus dem Vorjahr fort. Die Großhandelspreise für Strom erreichten im Februar 2016 die tiefsten jemals notierten Preise. Ausgehend von einem Niveau von knapp unter 21 €/MWh für das Jahresband 2017 stiegen die Preise anschließend jedoch wieder an und stabilisierten sich ab Juni in einem Preisbereich zwischen 26 und 28 €/MWh. Zwischen Mitte September und Anfang November kam es dann – initiiert v.a. durch einen starken Anstieg der Kohlepreise – zu einem massiven Preisanstieg um bis zu 10 €/MWh bis auf knapp 36 €/MWh. Die anschließende Entspannung der teilweise überhitzten Marktsituation führte zwar zu einem Rückgang auf 30–32 €/MWh; als Fazit bleibt jedoch festzuhalten, dass sich die Strompreise am Jahresende auf einem höheren Niveau befinden als vor Jahresfrist. Die derzeitigen Terminpreise spiegeln die Erwartung wider, dass sich die Commodity- Preise für Strom in den kommenden Jahren auf dem heutigen Niveau stabilisieren könnten. Die Erfahrung aus diesem Jahr zeigt aber auch, dass es jederzeit zu enormen Preisschwankungen und Ausreißern kommen kann. Analog der Beschaffungsstrategie der EWW wurden für das Jahr 2016 insgesamt 82 Einzelverträge über unterschiedlich große Teilmengen zu verschiedenen Zeitpunkten mit insgesamt 6 verschiedenen Lieferanten abgeschlossen. Die folgende Grafik zeigt den Jahresverlauf des Base-Produktes (Bandlieferung) für das Jahr 2017, gehandelt in 2016. Zum 01.04.2016 wurde eine Preisanpassung für Stromkunden durchgeführt. Gestiegene Vorkosten, insbesondere aus dem EEG-Anstieg, ließen sich nicht wie im Vorjahr durch Bezugskostensenkungen kompensieren. Die Preise für Fixpreiskunden wurden konstant gehalten. Negativ wirkte sich die Strompreiserhöhung auf das Kündigerverhalten aus. Erstmals wurden auch signifikante Kündigerzahlen bei Kunden festgestellt, die sowohl Strom- als auch Gasverträge kündigen. Insgesamt war die Anzahl der Versorgerwechsel

in der Branche auf unverändert hohem Niveau. Eine Kompensation von Kundenverlusten durch Kundengewinne konnte bei der EWW nicht erreicht werden. Die Verträge mit Geschäftskunden werden unter Berücksichtigung der gegebenen Wettbewerbssituation (Preisdruck) und Orientierung an dem jeweiligen Niveau der Strombörse EEX verhandelt. Die Geschäftskunden-Positionierung mit der Marke „energyline“, unter der das gesamte Beratungs- und Dienstleistungsportfolio sowie die Produkte für den Commodity-Bereich zusammengefasst sind, wird weiter intensiv am Markt etabliert. Das über die Marke transportierte Image und die Leistungsspektren sollen insbesondere die weitere Ausrichtung im Energiedienstleistungsgeschäft stützen. Insgesamt stabilisiert sich das Gewerbe- und Geschäftskundensegment. So konnten insbesondere der Abwärtstrend bei den Gewebekunden im Stammgebiet gestoppt und deutlich mehr Sondervertragskunden gewonnen werden als Kundenabgänge zu verzeichnen sind. Die enge Verzahnung des Commodity-Geschäfts mit dem Dienstleistungsgeschäft wird weiter vorangetrieben. Die Marke „Enerswitch“ ist für den externen Markt außerhalb der eigenen Konzessionsgebiete konzipiert worden und zielt bisher auf Gewebekunden und kleinere Geschäftskunden ab. Der Kundenbestand von rd. 2.500 Kunden wird sukzessive über diverse Vertriebskanäle ausgebaut. Im Strom liegt die Absatzmenge an Endkunden 2016 bei 693 GWh und damit über der Abgabemenge des Vorjahres (595 GWh inkl. periodenfremd). Die Abweichung resultiert vor allem durch den Zugewinn von rd. 74 GWh (inkl. periodenfremd) an Key Account Kunden. Des Weiteren sank die Absatzmenge an Privatkunden um rd. 12,6 GWh (davon -13 operativ und +0,4 periodenfremd). Rd. 13,4 GWh/a ergaben sich durch Zugewinne bei der Marke „Enerswitch“. Die Stromabsatzmenge verteilt sich im Wesentlichen mit 238 GWh auf private Haushalte, 87 GWh auf Gewebekunden sowie mit 367 GWh auf Geschäftskunden, Kommunen und Großkunden. Der Anstieg des Absatzes liegt dabei insgesamt ca. 1,4 % unterhalb der Prognose für 2016. Der Stromeinkauf erfolgte dabei zu 72 % über RWE und zu 28 % über fremde Händler.

#### **Entwicklung im Erdgassegment**

Im Verlauf des Jahres 2016 kam es am Großhandelsmarkt für Erdgas zu einem Preisanstieg. Ebenso wie am Strommarkt waren aber auch hier unterjährig Phasen deutlicher Preisrückgänge zu verzeichnen. Die tiefsten Marktpreise wurden am Ende des Winters, Anfang April, notiert. Die Gaspreise sind zwischen Juli und September gefallen und der nachfolgende Anstieg fiel nicht so drastisch aus wie bei Strom. Der Einfluss des weltweiten Leitenergieträgers „Rohöl“ wirkte sich in diesem Jahr nicht so deutlich aus wie in den Vorjahren. Der globale Ölmarkt ist nach wie vor von einer entspannten Angebotssituation geprägt, die auf politische und strategische Entscheidungen der bedeutenden Förderländer zurückzuführen ist. Analog der Beschaffungsstrategie der EWW wurden für das Gaswirtschaftsjahr 2016/17 (01.10. bis 30.09. des Folgejahres) insgesamt 40 Einzelverträge mit unterschiedlich großen Teilmengen zu verschiedenen Zeitpunkten mit insgesamt 6 verschiedenen Lieferanten geschlossen.



Zum 01.10.2016 erfolgte im Privatkundengeschäft eine Preissenkung. Vorteile auf der Beschaffungsseite führten insbesondere für grundversorgte Kunden zu merklichen Preisreduzierungen. Die Kundenverluste bleiben trotzdem auf hohem Niveau. Im Neukundengeschäft wurden Kundengewinne durch steigende Flausanschlusskosten beeinträchtigt. Der Verkauf von Contractinganlagen verlief im dritten Jahr in Folge sehr erfreulich. Mit mehr als 70 Kunden wurden Contractingverträge abgeschlossen. Im Kundensegment Geschäftskunden bleibt es bei einer deutlichen Verstärkung des Wettbewerbs. So konnte der Verlust des größten Key-Account-Kunden ab dem 01.10.2016 nicht verhindert werden. Die Akquise von Kunden außerhalb des lokalen Umfelds wird zunehmend erfolgreicher. Es konnten im externen Gebiet höhere Kundengewinne im Gewerbekundenbereich erzielt werden. Hierzu hat der Ausbau weiterer Vertriebskanäle beigetragen. Im angestammten Gebiet ist es das Ziel, eine Balance zwischen Kundenverlusten und Kundenzugewinnen bei den Gaskunden zu erreichen. Dies ist in 2016 nur zum Teil gelungen. Die Gasabsatzmenge im Jahr 2016 verteilt sich mit 966 GWh auf private Haushalte, mit 133 GWh auf Gewerbekunden sowie mit 583 GWh auf Geschäftskunden, Kommunen und Großkunden. Die Erdgasabsatzmenge 2016 liegt mit rund 1.682 GWh insgesamt -89 GWh (-5 %) unter der des Vorjahres (1.771 GWh). Die Mengenabweichung resultiert überwiegend aus Kundenabgängen. Gegenüber der Prognose aus 2015 für 2016 wurden -73 GWh weniger abgesetzt, die i.W. aus höheren Kundenverlusten als budgetiert resultieren. Der Gasabsatz wurde dabei zu 27 % über RWE und zu 73 % über fremde Händler beschafft.

#### Jahresergebnis

Das Geschäftsjahr 2016 schließt mit einem Jahresüberschuss i.H.v. 22,3 Mio. Euro (Vorjahr: 12,7 Mio. Euro). Im Verhältnis zur Planung iHv 13,0 Mio. € demnach um 9,3 Mio. € erhöht. Wobei unter Berücksichtigung der Effekte aus der Pensionsrückstellungsbewertung iHv 7,0 Mio. €, welche in der damaligen verabschiedeten Planung keinen Eingang fand, das geplante Jahresergebnis um 2,3 Mio. € aus operativen Effekten und nicht aus Neubewertungen sich verbessert aufzeigt. Die Ertragslage wurde im Geschäftsjahr 2016 insbesondere von der Neubewertung der Pensionsrückstellungen

beeinflusst. Durch die Bewertung der Verpflichtungen mit einem höheren Zinssatz ergab sich für die EWW ein positiver Ergebniseffekt iHv 4,0 Mio. Euro, welcher dazu führte, dass entgegen dem Vorjahr nicht 5,4 Mio. Euro Zinsaufwendungen aus der Bewertung dieser Verpflichtung erfasst wurden, sondern nur 1,4 Mio. Euro. Daneben wirkt sich dieser Effekt auch auf die hierdurch erhöhte Gewinnabführung durch die regionetz aus. Hierbei ergab sich ein Ergebniseffekt iHv 1,9 Mio. Euro. Ferner zeigt diese Ergebnisabführung entgegen dem Vorjahr keinen Aufwand iHv 15,1 Mio. Euro, sondern einen Ertrag iHv 3,8 Mio. Euro. Wesentlicher Grund hierfür ist die Netzübertragung, welcher die Ergebniseffekte aus dem Netzeigentum (Eigenkapitalverzinsung) in der regionetz entstehen lässt. Daneben ergaben sich schließlich im Geschäftsjahr Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen iHv 3,1 Mio. Euro. Die auf die wesentlichen Posten reduzierende Gewinn- und Verlustrechnung stellt sich wie folgt dar:

|                                  | 2016     |       | 2015     |       | Veränderung |       |
|----------------------------------|----------|-------|----------|-------|-------------|-------|
|                                  | TEuro    | %     | TEuro    | %     | TEuro       | %     |
| Umsatzerlöse                     | 264.584  | 100   | 286.155  | 100   | -21.571     | -7,5  |
| Materialaufwand                  | -193.715 | -73,2 | -189.157 | -66,1 | -4.558      | -2,4  |
| Rohergebnis                      | 70.869   | 26,8  | 96.998   | 33,9  | -26.129     | -26,9 |
| Andere betriebliche Erträge      | 4.125    | 1,6   | 3.180    | 1,1   | 945         | 29,7  |
| Personalaufwand                  | -18.394  | -7,0  | -19.529  | -6,8  | 1.135       | 5,8   |
| Andere betriebliche Aufwendungen | -26.659  | -10,1 | -38.436  | -13,4 | 11.777      | 30,6  |
| Betriebsergebnis                 | 29.941   | 11,3  | 42.213   | 14,8  | -12.272     | -29,1 |
| Beteiligungsergebnis             | 4.327    | 1,6   | -14.550  | -5,1  | 18.877      | 100   |
| Zinsergebnis                     | -2.346   | -0,9  | -6.094   | -2,1  | 3.748       | 61,5  |
| Steuerergebnis                   | -9.640   | -3,6  | -8.834   | -3,1  | -806        | -9,1  |
| Jahresüberschuss                 | 22.282   | 8,4   | 12.735   | 4,5   | 9.547       | 75,0  |

Die Umsatzerlöse nahmen um 7,5% bzw. 21,6 Mio. Euro auf 264,6 Mio. Euro ab; im Verhältnis zur Planung iHv 280,9 Mio. € ergab sich eine Abnahme iHv 16,3 Mio. €. Wesentlicher Grund hierfür sind die gesunkenen Pächterlöse, welche aufgrund der Netzübertragung der zuvor im Eigentum der EWW stehenden Netze im Geschäftsjahr um 23,7 Mio. Euro abnahmen. Ferner zeigt sich ein Mengeneffekt im Gasgeschäft iHv 89 GWh, welcher in Kundenabgängen begründet ist. Dies führt dazu, dass die Gaserlöse von 96,0 Mio. Euro um -6,9 Mio. Euro (-7,2 %) auf 89,1 Mio. Euro abnahmen. Die GWh-Absatzmenge im Strom und damit die Stromerlöse stiegen von 108,3 Mio. Euro um 11,3 Mio. Euro auf 119,6 Mio. Euro (+98 GWh). Des Weiteren sanken vor allem witterungsbedingt leicht die Erlöse aus Fernwärme und Contracting um -0,1 Mio. Euro auf 2,2 Mio. Euro. Schließlich reduzierten sich die Materialerlöse und die Auflösung der Bau- und Hausanschlusskosten, welche aufgrund der Assetübertragung keinen Eingang mehr in den Erlösen hatten. Der Materialaufwand nahm unterproportional zu den Umsatzerlösen um 4,6 Mio. Euro (2,4%) auf 193,7 Mio. Euro zu. Die Strombezugskosten stiegen in Korrelation zu den erhöhten Verkaufsmengen um 6,6 %. Die Gasbezugskosten hingegen reduzierten sich in Korrelation zu dem gesunkenen Gasabsatz und den Einkaufspreisen um 13,2%. Die Netzentgelte nahmen im Stromsegment um 18,2% und im

Gassegment um 1,7% zu. Die Erhöhung der Materialaufwendungen ist demnach nahezu ausschließlich auf erhöhte Netzentgelte zurückzuführen. Das Rohergebnis liegt im Geschäftsjahr bei 70,9 Mio. Euro (Vorjahr: 97,0 Mio. Euro) bzw. 26,8% der Umsatzerlöse und unterlag einer relativen Abnahme iHv 26,9%. Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten weit überwiegend Rückstellungsaufösungen iHv 3,1 Mio. € (Vj: 0,6 Mio. €). Der Personalaufwand beträgt 18,4 Mio. Euro und reduzierte sich um 5,8%. Wesentlicher Grund hierfür sind die reduzierten Zuführungen zu den Altersversorgungsverpflichtungen aus der Bewertung der Pensionsrückstellung. Die Abschreibungen reduzierten sich um 9,1 Mio. Euro auf 2,3 Mio. Euro aufgrund der Assetübertragung. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen reduzierten sich um 2,5 Mio. Euro bzw. 9,2%. Wobei – unter Berücksichtigung der Vorjahresausweisänderung bezüglich der im Vorjahr unter dem außerordentlichen Ergebnis und nun in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ausgewiesenen „BilMoG-Unterschiedsbetrag aus der Neubewertung der Pensionsrückstellungen“ – sich sogar eine Abnahme iHv 4,0 Mio. € aufzeigt. Wesentliche Gründe hierfür sind geringe Aufwendungen, welche aufgrund der Assetübertragung nicht mehr Vorlagen (zB Gebäudekosten, Versicherungen, Energiekosten, KFZ-Kosten etc.), geringe Arbeitnehmerüberlassungsaufwendungen und insbesondere reduzierte Provisionen. Demgegenüber stehen im Wesentlichen höhere Wertberichtigungen auf Forderungen. Das Betriebsergebnis nahm um 12,3 Mio. Euro von 42,2 Mio. Euro auf 29,9 Mio. Euro ab. Das negative Zinsergebnis beträgt 2,3 Mio. Euro (Vorjahr: 6,1 Mio. Euro) und resultiert im Wesentlichen aus dem Zinseffekt für die Bewertung der Pensionsrückstellung. Der Zinsaufwand im Geschäftsjahr beträgt hierfür 1,4 Mio. Euro (Vorjahr: 5,4 Mio. Euro). Die Zinsaufwendungen – resultierend aus der Kreditaufnahme – liegen im Geschäftsjahr unverändert bei 0,4 Mio. Euro. Die im Geschäftsjahr vollzogene steuerliche Betriebsprüfung führte iHv 0,7 Mio. Euro zu Zinsaufwendungen. Das Beteiligungsergebnis liegt ohne den Ergebnisabführungsvertrag mit der regionetz unverändert bei 0,5 Mio. Euro. Die Ergebnisabführung von der Verteilnetzbetreiber-Tochtergesellschaft, die regionetz, zeigt sich im aktuellen Geschäftsjahr mit einem Betrag iHv 3,8 Mio. Euro (Vorjahr – Verlustübernahme: 15,1 Mio. Euro). Diese deutliche Zunahme resultiert überwiegend aus dem im Zusammenhang mit der Netzübertragung wegfallenden Pacht und der nun bei der regionetz in den Netzentgelten vereinnahmten Eigenkapitalzinsen. Der Steueraufwand schlägt im Geschäftsjahr 2016 mit einem Betrag iHv 9,6 Mio. Euro (Vorjahr: 8,8 Mio. Euro) zu Buche. Die Steuerquote (Ertragssteuern/Ergebnis vor Ertragssteuern) beträgt im Geschäftsjahr 30,2% (Vorjahr: 41,00%). Wesentlicher Grund hierfür ist, dass die Neubewertung der Pensionsrückstellung steuerlich keine Relevanz hat. Ohne Berücksichtigung dieser Ergebnisbeiträge ergäbe sich eine Steuerquote iHv 38,7%. Die Umsatzrendite liegt im Geschäftsjahr bei 8,4 % (Vorjahr: 4,5 %) und konnte um 3,9 %-Pkt. gesteigert werden. Unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses von 22,3 Mio. Euro wurde eine Eigenkapitalrendite (Basis: Eigenkapital zu Beginn des Geschäftsjahres) von 54,2 % (Vorjahr: 31,6 %) erzielt. Die EBIT Marge beträgt 11,3 % (Vorjahr: 14,8 %). Unter Berücksichtigung der Sondereffekte – Bewertung der Pensionsrückstellung, Netzübertragung und Rückstellungsaufösungen – konnte das Ergebnis stabil gehalten werden. Für das Geschäftsjahr 2017 wird vor dem Hintergrund der aktuellen Winterverhältnisse von einer stabileren Ertragslage ausgegangen.

## 2.6. Investitionen

Im Geschäftsjahr 2016 wurden Investitionen in Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände sowie in Finanzanlagen – ohne die per Buchwert erfolgte Ausgliederung der Strom- und Gasnetze in die regionetz GmbH – in Höhe 8,5 Mio. Euro (Vorjahr: 19,3 Mio. Euro inkl. Investitionen in die Netzinfrastruktur) getätigt. Bedingt durch den Übergang des Eigentums an der Netzinfrastruktur von EWV an regionetz zum 01.01.2016 hat die regionetz in 2016 die Investitionen in die Netzinfrastruktur durchgeführt. EWV Investitionen erfolgen in den Bereichen: Energiedienstleistungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Finanzinvestitionen. Bei den Investitionen in Energiedienstleistungen wurden 1,3 Mio. Privat- und Geschäftskunden investiert. Hierbei handelt es sich um Investitionen im Bereich des Anlagencontractings von Heiz- und Bereich der Finanzinvestitionen ist maßgeblich die Beteiligung Eschweiler Beteiligung GmbH mit 5,9 Mio. Euro zu nennen. Euro im Segment Wesentlichen um KWK-Anlagen. Im an der Windpark

## 2.7. Vermögenslage

Zusammengefasst stellt sich die Vermögenslage wie folgt dar:

|                                 | Mio. €       | %             | Mio. €       | %             | Mio. €       | %             |
|---------------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| <b>Aktiva</b>                   |              |               |              |               |              |               |
| Anlagevermögen                  | 142,6        | 84,7%         | 159,4        | 78,7%         | -16,8        | -10,5%        |
| - davon Sachanlagen             | 12,6         | 7,5%          | 148,2        | 73,2%         | -135,6       | -91,5%        |
| - davon Finanzanlagen           | 129,4        | 76,8%         | 10,2         | 5,0%          | 119,2        | > 100,0%      |
| Umlaufvermögen                  | 25,7         | 15,3%         | 42,9         | 21,2%         | -17,2        | -40,1%        |
| - davon Forderungen aus LuL     | 23,3         | 13,8%         | 39,2         | 19,4%         | -15,9        | -40,6%        |
| Rechnungsabgrenzungsp.          | 0,1          | 0,1%          | 0,2          | 0,1%          | 0,1          | 50,0%         |
|                                 | <b>168,4</b> | <b>100,0%</b> | <b>202,5</b> | <b>100,0%</b> | <b>-34,1</b> | <b>-16,8%</b> |
| <b>Passiva</b>                  |              |               |              |               |              |               |
| Eigenkapital                    | 50,9         | 30,2%         | 41,1         | 20,3%         | 9,8          | 23,8%         |
| Sonderposten                    | 0,0          | 0,0%          | 10,9         | 5,4%          | -10,9        | -100,0%       |
| Rückstellungen                  | 76,4         | 45,4%         | 108,0        | 53,3%         | -31,6        | -29,3%        |
| - davon Pensionsrückstellungen  | 52,1         | 30,9%         | 55,9         | 27,6%         | -3,8         | -6,8%         |
| Verbindlichkeiten               | 41,1         | 24,4%         | 31,2         | 15,4%         | 9,9          | 31,7%         |
| - davon ggüber Kreditinstituten | 17,1         | 10,2%         | 9,7          | 4,8%          | 7,4          | 78,3%         |
| Rechnungsabgrenzungsp.          | 0,0          | 0,0%          | 11,3         | 5,6%          | -11,3        | -100,0%       |
|                                 | <b>168,4</b> | <b>100,0%</b> | <b>202,5</b> | <b>100,0%</b> | <b>-34,1</b> | <b>-16,8%</b> |

Die Bilanzsumme nahm um 34,1 Mio. Euro von 202,5 Mio. Euro auf 168,4 Mio. Euro ab. Der maßgebliche Effekt auf der Aktivseite liegt in der Reduzierung des Anlagevermögens und in der Abnahme der Forderungen aus LuL begründet. Auf der Passivseite folgt dieser Reduzierung aus der Abnahme der Sonderposten und de Rückstellungen. Der wesentliche Grund liegt in der Assetübertragung Die Anlagenintensität liegt bei 84,7% (Vorjahr 78 7%) Das Anlagevermögen zeigt sich nun in den Anteilen an der regionetz GmbH. Wesentliche Das Umlaufvermögen sank um 17,2 Mio. Euro auf 25,7 Mio. Euro. Neben der Abnahme der Umsatzerlöse und der damit einhergehenden geringeren Forderungen wurde der Einzug der Abschläge im Geschäftsjahr zur Gänze im entsprechenden Geschäftsjahr vollzogen. Das Eigenkapital zeigt sich stark erhöht um 9,9%-Pkt. bei 30,2 % der Bilanzsumme. Die Rückstellungen sind geprägt von den Pensionsrückstellungen, welche zum Bilanzstichtag 52,1 Mio. Euro (55,9 Mio. Euro) betragen. Diese machen nahezu 30,9 % der Bilanzsumme aus. Die Verbindlichkeiten aus Kreditinstituten nahmen im kurzfristigen Bereich um 9,0 Mio. Euro zu und im langfristigen Bereich gemäß den Tilgungsplänen um 1,6 Mio. Euro ab.

## 2.8. Finanzlage

Die Gesellschaft unterhält Kreditlinien, welche temporär und für die saisonal stark volatilen Zahlungsmittelflüsse in Anspruch genommen werden. Im Geschäftsjahr war aufgrund der Profitabilität der Gesellschaft und aufgrund der frühzeitigen Vereinnahmung von adäquaten Kundenabschlägen sowie der bestehenden Kreditlinien das finanzielle Gleichgewicht zu jeder Zeit gewährleistet. Die nachstehende Kapitalflussrechnung zeigt die Zahlungsströme getrennt nach Cash- Flow aus operativem Geschäft, aus der Investition- und Finanzierungstätigkeit auf:

|   | in Mio. € in % |       |       |           |
|---|----------------|-------|-------|-----------|
| Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit            | 12,5           | 45,9  | -33,4 | -72,8%    |
| Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit               | -7,6           | -15,5 | 7,9   | -51,0%    |
| Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit              | -14,3          | -13,9 | -0,4  | 2,9%      |
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds    | -9,4           | 16,5  | -25,9 | > -100,0% |
| Stand Finanzmittelfonds zu Beginn des Geschäftsjahres | -2,0           | -18,5 | 16,5  | -89,2%    |
| Stand Finanzmittelfonds am Ende des Geschäftsjahres   | -11,4          | -2,0  | -9,4  | > 100,0%  |

Im Geschäftsjahr 2016 betrug der Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit 12,5 Mio. Euro (Vorjahr: 45,9 Mio. Euro). Dieser positive Cash-Flow steht Zahlungsmittelabflüssen aus der Gewinnausschüttung iHv 12,5 Mio. Euro, der Tilgung von Krediten sowie Zinsen iHv 1,8 Mio. Euro sowie dem Saldo aus Einzahlungen aufgrund der Desinvestitionen und Auszahlungen für Investitionen ins Anlagevermögen iHv -7,6 Mio. Euro gegenüber. Der Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit wird zum einen in besonderem Maße durch die Kundenabschlagszahlungen im Tarifikundenbereich und zum anderen durch den Ablesetag und die damit einhergehenden Abrechnungstage der Jahresabrechnungen der Tarifikunden beeinflusst (rollierendes Abrechnungsverfahren). Die Abschlagszahlungen in diesem Kundensegment werden – basierend auf der Absatzmenge des zurückliegenden Jahres und des zum Zeitpunkt der Endabrechnung gültigen Verkaufspreises – für die nächste Abrechnungsperiode festgesetzt. Je nach Witterung im zurückliegenden Zeitraum kann die Abschlagszahlung für das tatsächliche Verbrauchsverhalten zu hoch oder zu niedrig ausfallen, dementsprechend sind die Auswirkungen auf die Finanzierung der Bezugskosten bei EWV. Darüber hinaus kommt das mögliche geänderte Preisniveau zum Tragen, welches erst mit der Endabrechnung realisiert wird und somit erst in künftigen Abschlagszahlungen berücksichtigt wird. Insgesamt unterliegt das Geschäft massiven Zahlungsstromschwankungen aus divergierenden Ein- und Auszahlungen. Durch die vorliegende Kreditlinie werden diese Zahlungsstromschwankungen gedeckt.

## 2.9. Personal- und Sozialbereich

Im Geschäftsjahr 2016 beschäftigte die EWV durchschnittlich 216 (Vorjahr: 212) Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter. Am Ende des Geschäftsjahres befanden sich bei EWV 29 Menschen in einer Erstausbildung. Ausgebildet wurde in den Berufen

- Industriekauffrau/-mann,
- Industriekauffrau/-mann mit integriertem Studium (PluS),
- Industriekauffrau/-mann mit gefördertem Studium an der FOM,
- Industriekauffrau/-mann in verkürzter Ausbildung (2-jährig/"Switch"),
- Kaufmann/-frau für Büromanagement,
- Elektroniker/in für Betriebstechnik und

- Elektroniker/in für Betriebstechnik mit integriertem Studium (PLuS).

Im Berichtsjahr wurde eine Vielzahl von Berufsfelderkundungen, Schülerbetriebspraktika, Fachpraktika, Bachelor- und Masterarbeiten sowohl im kaufmännischen als auch im gewerblichen Bereich angeboten. An ehemalige Mitarbeiter und deren Flinterbliebene wurden im Geschäftsjahr 3,6 Mio. Euro an Versorgungsbezügen gezahlt. Die Anzahl der Versorgungsempfänger (inkl. Der Versorgungsempfänger, die ausschließlich über die Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder (VBL) versorgt werden) belief sich auf 467.

#### **Personalentwicklung**

Im Jahr 2016 wurde mit der Entwicklung eines EWW konzernweiten Kompetenzmodells begonnen. Dieses soll als künftige Grundlage für strategische Entscheidungen und Entwicklungen im Personalbereich dienen. Mit dem Führungskräftenachwuchs-Programm konnten wir in 2016 zum wiederholten Male unsere neuen Führungskräfte im Unternehmen willkommen heißen. Das Führungskräftenachwuchs-Programm dient im Wesentlichen dazu, die Kultur des Konzerns kennen zu lernen, ein einheitliches Führungsverständnis zu entwickeln und moderne Methoden der Personalführung zu erlernen. Gleichzeitig können sich unsere neuen Führungskräfte vernetzen.

#### **Arbeitsschutz und Gesundheitsschutz**

Im Jahr 2016 wurde der Schwerpunkt „Umgang mit psychischer Belastung“ fortgeführt. Dazu wurden alle Führungskräfte im Thema „Gesund führen“ geschult. Darüber hinaus konnten die Mitarbeiter auf freiwilliger Basis an Schulungen zum Thema Resilienz teilnehmen. Diese Möglichkeit wurde rege wahrgenommen. Zur Prävention wurde in Zusammenarbeit mit einer ortsansässigen Krankenkasse ein Gesundheitstag angeboten. An diesem Tag konnten alle Beschäftigten an verschiedenen Workshops und Vorträgen zur gesunden Ernährung in stressigen Situationen, Wertschätzung und Glück teilnehmen. Auch eine Anregung zur bewegten Pause wurde geboten. Die Aufenthaltsräume in den Dienststellen Eschweiler und Stolberg wurden gesundheitsgerecht und freundlicher gestaltet. Außerdem wurde ein Arzt- bzw. Ruheraum, sowie eine flexibel überdachte Sitzgelegenheit im Außenbereich in Eschweiler geschaffen. Im Zug des Wiederbezuges eines bisher vermieteten Gebäudeteils in Stoibeg wurden die Büros ergonomisch optimal ausgestattet. Seit 2016 gibt es bei EWW eine Konfliktberatung, die von allen Mitarbeitern in Anspruch genommen werden kann.

#### **2.10. Klima- und Umweltschutz**

Klima- und Umweltschutz sind für EWW Aufgaben mit hoher Priorität. Deshalb fördert EWW den Ausbau umweltfreundlicher Energie und den effizienten Umgang mit Erdgas, Strom und Trinkwasser. EWW berät mit seinem Beratungsnetzwerk verstärkt zu den Themen Energieeinsparung, effiziente Technologien, Elektromobilität und erneuerbare Energien aktiv auf Veranstaltungen, Messen und in den Beratungszentren und Rathäusern der Region. Darüber hinaus gibt es für Privatkunden ein attraktives begleitendes Förderprogramm.

### **2.11. Tätigkeitenabschlüsse**

Die EWW erbringt nach der Assetübertragung der Strom- und Gasnetze auf die regionetz GmbH keine Tätigkeiten mehr im Sinne des EnWG, sodass ab dem Geschäftsjahr 2016 keine Tätigkeitsabschlüsse mehr zu erstellen sind.

### **3. Nachtragsbericht**

Es sind keine Ereignisse nach dem Stichtag eingetreten, die einen wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft haben. Zukünftig wird der Nachtragsbericht gemäß BilRUG ausschließlich im Anhang abgebildet.

### **4. Chancen- und Risikobericht**

#### **4.1. Risikomanagement**

Bei EWW ist das Risikomanagementsystem auf Basis der RWE-Konzernrichtlinie „Risikomanagement“ aufgebaut. Ziel dieses Systems ist es, mögliche Risiken für die Gesellschaft durch unternehmenseinheitliche Regelungen rechtzeitig zu identifizieren und entsprechend gegenzusteuern. Im Rahmen der Prozesse sollen aber auch Chancen und das damit einhergehende Ergebnispotenzial erkannt und genutzt werden. So wird das systematische Risikomanagement von EWW als aktives Instrument der Risikosteuerung sowie als integraler Bestandteil der Unternehmensführung genutzt. Im Rahmen des Systems werden die Risiken des laufenden Wirtschaftsjahres untersucht und bewertet. Ergebnis dieser Untersuchungen ist ein aktualisiertes Risikoportfolio, welches potenzielle und/oder unternehmensgefährdende Risiken beinhaltet. Relevant im Sinne des Risikomanagementsystems sind solche Risiken, die im Rahmen der Mittelfristplanung nicht oder nur teilweise berücksichtigt und insofern mit einer relativ höheren Unsicherheit behaftet sind. Der Umgang mit den im Rahmen des Risikomanagementprozesses identifizierten und nach Kategorien zusammengefassten Risiken wird nachfolgend beschrieben.

#### **4.2. Absatzmarktrisiken**

Im Bereich Gas wirken milde Winter reduzierend auf die Absatzmenge. Das Einspar- und Substitutionsverhalten der Kunden im Strom- und Wärmemarkt, sowie die zunehmende Strom-Eigenproduktion durch Solaranlagen auf Dächern führen darüber hinaus zu einem stetig steigenden Absatzverlust. Ergänzt wird dieses Absatzrisiko durch konjunkturelle Absatzrisiken sowie abnehmenden Kundenzahlen und reduzierter Margengenerierung bedingt durch steigenden Wettbewerb.

#### **4.3. Beschaffungsmarktrisiken**

Zum Management der Risiken der Energiebeschaffung wird ein spezielles Risikohandbuch verwendet. Hier werden die Beschaffungsstrategien abgebildet und Mengen- und Preisrisiken beschrieben und bewertet. Damit können die Chancen der Großhandelsmärkte bei begrenztem Risiko genutzt werden. Das begleitende, regelmäßig tagende Risikokomitee überwacht die Einhaltung der Vorgaben und analysiert, bewertet und steuert die Risiken. Die für das Jahr 2017 benötigten Strom- und Gasmengen wurden überwiegend bereits im Laufe der Jahre 2014 bis 2016 zu marktgerechten Preisen gekauft. Im Sinne einer Risikodiversifikation wurden Geschäftsabschlüsse mit verschiedenen Lieferanten zu unterschiedlichen Kaufzeitpunkten durchgeführt. Als Ergebnis

eines professionellen Portfoliomanagements wurden einerseits standardisierte Handelsprodukte beschafft und andererseits auch speziell auf die Bedürfnisse der EWW angepasste Produkte gekauft. Für die Lieferjahre 2018 bis 2020 sind ebenfalls bereits Mengen entsprechend der Risikodiversifikation beschafft worden.

#### **4.4. Betriebsrisiken**

Betriebsrisiken können aus betrieblich-technischen Einflüssen entstehen, die die Leistungsfähigkeit des Unternehmens behindern. Die unternehmerische Tätigkeit bringt eine Vielzahl von operativen Prozess- und Projektrisiken mit sich. Beispiele hierfür sind ungeplante Betriebsunterbrechungen im Netz-, EDV- oder administrativen Bereich. Trotz Einleitung von Maßnahmen zur Risikovermeidung sind Betriebsrisiken jedoch nie gänzlich ausschließbar. Generell schützt die EWW sich gegen Risiken, die in unmittelbarem Zusammenhang mit der unternehmerischen Tätigkeit stehen, durch adäquate Versicherungen. Haftungsrisiken sind durch eine entsprechende Betriebshaftpflichtversicherung abgedeckt.

#### **4.5. Finanzrisiken**

Finanzrisiken beinhalten Liquiditäts-, Preis- und Adressausfallrisiken sowie Zahlungsstromschwankungen. Sie können aus Finanztransaktionen im operativen Geschäft, der Finanzierungstätigkeit der EWW und der Wertveränderung von Bilanzposten resultieren. Die Risiken werden durch den kaufmännischen Bereich der EWW und dessen interne Sicherungssysteme durch monatliche Reportings und Kennzahlenanalysen laufend überwacht. Die von der EWW voraussichtlich benötigten Kreditlinien wurden und werden von den Banken jederzeit zur Verfügung gestellt. Das Beteiligungsergebnis steht in Abhängigkeit von der künftigen Entwicklung der Beteiligungsgesellschaften; nennenswerte Ergebnisrückgänge sind nicht auszuschließen, werden aber derzeit nicht erwartet. Diesem Risiko begegnet die Gesellschaft durch ein implementiertes internes Kontrollsystem und der laufenden Überwachung der Beteiligungen.

#### **4.6. Umfeldrisiken**

Es bestehen nicht beeinflussbare Umfeldrisiken aufgrund von regulatorischen Einflüssen, durch die Energiepolitik, durch Marktveränderungen oder aufgrund gesamtwirtschaftlicher Rahmenbedingungen. Dabei bestehen zwischen Umfeldrisiken im regulatorischen Bereich und Absatzmarktrisiken enge wechselseitige Beziehungen. Durch die Regulierungspraxis der Bundesnetzagentur drohen weiterhin negative Einflüsse auf das Betriebsergebnis. Im Rahmen des Risikokomitees werden aktuelle Risiken untersucht und adäquate Gegenmaßnahmen beschlossen. Ebenso führen die Regelungen des EEG (Erneuerbares Energien Gesetz) zu fortwährenden Kostensteigerungen im Stromsegment in Folge des Kostenwälzungsmechanismus bei der Förderung des Ausbaus der neuen Energien (Einspeisevergütung und in Folge EEG Satz). Diese Kostensteigerungen können z.T. durch den EWW Vertrieb nur begrenzt im Markt weitergeben werden. In Folge der Förderung der dezentralen Stromerzeugung wächst insbesondere der Ausbau der Erneuerbaren Energien und damit der Grad der Eigenproduktion bzw. des Eigenverbrauchs. Damit sinkt der Stromabsatz im Bestandskundensegment.

#### 4.7. Risiko-Portfolio

Zweimal jährlich wird das Risiko-Portfolio der EWW aktualisiert und dem Risikokomitee innerhalb des Führungskreises der EWW vorgestellt. Dieses Portfolio wird als Matrix dargestellt, bestehend aus den Dimensionen

- Eintrittswahrscheinlichkeit des potenziellen Schadens (in Prozent) in den Ausprägungen:
  - Niedrig (>1 bis 10 %)
  - Mittel (>10 bis 20%)
  - Hoch (>20 bis 50 %)
  - Sehr Hoch (>50 bis 100%)

und

- Schadensklasse im Verhältnis des betrieblichen Ergebnisses in den Ausprägungen:
  - Gering (0 bis 10 %)
  - Mittel (>10 bis 20%)
  - Schwerwiegend (>20 bis 50 %)
  - Kritisch (>50 %)
  - Existenzbedrohend (ohne %-Angabe).

Die Wesentlichkeitsgrenze wurde für die EWW auf 1,2 Mio. Euro p.a. festgelegt. Ferner wurde in 2015 beschlossen, nur noch Risiken ab einer Nettoschadenshöhe von 0,5 Mio. Euro oder einer Eintrittswahrscheinlichkeit > 50 % im Risikokatalog zu erfassen. Grundsätzlich werden im Risiko-Portfolio der EWW nur Risiken dargestellt, die weder in der Planung noch durch bilanzielle Vorsorgemaßnahmen berücksichtigt worden sind. Folgende Risiken wurden als wesentlich eingestuft:

1. Weitergabe von gesetzlichen Preisbestandteilen in Verträgen nicht möglich (Schadensklasse „Gering“ und Eintrittswahrscheinlichkeit „Mittel“), (1,2 Mio. Euro) Mit In-Kraft-Treten der Niederspannungsanschlussverordnung (NAV) am 08.11.06 ist die Verordnung über Allgemeine Bedingungen für die Elektrizitätsversorgung von Tarifkunden (AVBEltV) außer Kraft getreten. Dadurch besteht eine hohe Wahrscheinlichkeit dafür, dass der im Wege von Allgemeinen Geschäftsbedingungen vereinbarte Haftungsmaßstab nach Ablauf einer sechsmonatigen Übergangsfrist, unwirksam ist. Betroffen sind Verträge außerhalb des Anwendungsbereiches der Niederspannungsanschlussverordnung (NAV) also außerhalb der Niederspannung. Bei Kunden, die das Anpassungsbegehren und die Verträge zurückweisen, kann ein konkludentes Verhalten mit Sicherheit nicht unterstellt werden. Im Falle einer Versorgungsstörung, die regionetz als Netzbetreiber zu verantworten hat, würde regionetz diesen Kunden gegenüber unbegrenzt gemäß BGB haften.
2. Absinken der spezifischen Margen Gas (Schadensklasse „Gering“ und Eintrittswahrscheinlichkeit „Niedrig“), (1,0 Mio. Euro) Durch Einsparverhalten, Substitution von Erdgas durch andere Energieträger, Investitionen in Wärmedämmung und Energietechnik sowie durch den allgemeinen Temperaturanstieg (Gas) besteht das Risiko, dass die Margen sinken.
3. Politische Krisen (Schadensklasse „Gering/Mittel“ und Eintrittswahrscheinlichkeit

„Niedrig“), (2,0 Mio. Euro) Hier besteht das Risiko, dass aus aktuellen Krisenregionen der Erde infolge politischer Instabilitäten die Erdgaslieferungen nach Deutschland eingeschränkt oder gar gestoppt werden.

4. Kartellrechtliche Risiken (Schadensklasse „Gering“ und Eintrittswahrscheinlichkeit „Niedrig“), (1,5 Mio. Euro) Allgemeine kartellrechtliche Risiken sind mittelfristig im Segment Wärmespeicherkunden nicht ganz auszuschließen.

#### **4.8. Gesamtrisiko**

Die Überprüfung des gegenwärtigen Risikoszenarios führt zu der Erkenntnis, dass im Geschäftsjahr keine den Fortbestand des Unternehmens gefährdenden Entwicklungen bestanden haben und aus heutiger Sicht auch in absehbarer Zukunft nicht erkennbar sind.

### **5. Prognosebericht und Chancen**

#### **5.1. Entwicklungen in der Gesamtwirtschaft und im Energiesektor**

Für das Jahr 2017 geht die Gesellschaft von einem normalen Temperatur- und Absatzverlauf aus. Bei der Energieart Strom wird im Bereich Wärme (Nachtspeicherheizung) ebenfalls von einem normalen Temperaturverlauf ausgegangen. Besondere konjunkturelle Effekte für 2017 werden nicht unterstellt. In Zukunft wird es Aufgabe der EWW sein, die Kunden bei der Energiewende zu begleiten, und die sich bietenden Chancen bei dem Umbau des Energiemarktes durch ein Angebotsportfolio adäquater Leistungen und Produkte zu nutzen.

#### **5.2. Strategische Entwicklung der EWW**

##### **Auf- und Ausbau neuer Geschäftsfelder**

Im Jahr 2016 hat EWW den Ausbau der „neuen“ Geschäftsfelder Dienstleistungen, Kraft-Wärme-Kopplung und erneuerbare Energien weiter vorangetrieben. Im Geschäftskundensegment wurden für rund 1 Mio. € Contractingprojekte im Bereich von Heizungs- und KWK-Anlagen akquiriert und umgesetzt. Darüber hinaus wurde bei einer Reihe von Kunden das Energiemonitoringsystem EMSO mit begleitendem Messstellenkonzept eingeführt bzw. umgesetzt, mit dem sich der Energieverbrauch aufgeschalteter Messstellen überwachen und steuern lässt. Für 12 Kunden mit insgesamt rund 50 Niederlassungen wurden Energieaudits gemäß §8 EDL-G (Energiedienstleistungs-Gesetz) durchgeführt. Auch der Dienstleistungsvertrieb im Privat- und Gewerbekundensegment wurde weiter ausgebaut. Hier werden neben dem Heizungsanlagen-Contracting, PV Anlagen nebst Speicher sowie Ladestationen für Elektromobilität vermarktet. Entgeltliche Beratungsdienstleistungen werden außerdem mit steigenden Beratungszahlen über das Beratungszentrum effeff.ac in Aachen angeboten. Das Geschäftsfeld Elektromobilität verspricht in naher Zukunft - aufgrund umweltpolitischer Rahmenbedingungen und der damit verbundenen vermehrten Ausrichtung der Automobilkonzerne auf E-Fahrzeuge - eine zunehmend positive Entwicklung. EWW erfüllt mit den im Konzernumfeld verfügbaren Leistungen und Produkten die Grundvoraussetzungen für eine Teilhabe an der Entwicklung.

##### **Kooperationen**

Im Bereich der erneuerbaren Energien werden gemeinsam mit der GREEN Projekte im Bereich Wind und Photovoltaik entwickelt sowie Dienstleistungen vermarktet. Die Marktpartnergruppen Elektro,

SHK, Bezirksschornsteinfeger, Architekten/beratende Ingenieure und Großhändler sind in der regioenergiegemeinschaft, einer in den Gebietskörperschaften Städteregion Aachen, Kreis Heinsberg, Kreis Düren agierender Energiegemeinschaft, organisiert. EWW ist gemeinsam mit den Stadtwerken Jülich Gründungsmitglied der Marktpartnergemeinschaft und stellt den Vorsitzenden des Vorstands. Die STAWAG ist in einem zweiten Schritt ebenfalls der Marktpartnergemeinschaft beigetreten. Das im Oktober 2011 durch die regioenergiegemeinschaft mit Unterstützung der drei Energieversorger EWW GmbH, Stadtwerke Aachen AG und der Stadtwerke Jülich GmbH und dem regionalen Handwerk eröffnete Beratungszentrum effeff.ac in Aachen ist gut im Markt etabliert. Das Beratungs- und Vertriebsnetzwerk bietet den privaten Kunden ein umfangreiches Leistungsspektrum. Den beteiligten Handwerkern dient das effeff als Auftragsvermittlungsplattform. Die Zahl der Kundenberatungen und der Umfang der vermittelten Leistungen steigt stetig. Ebenso steigt die Zahl der Marktpartner. EWW ist u.a. mit 6,58 % der fünftgrößte kommunale Anteilseigner der Green GECCO Beteiligungsgesellschaft GmbH & Co. KG, die zu 49 % an der Green GECCO GmbH & Co. KG beteiligt ist. Mehrheitsgesellschafter, mit einem Anteil von 51 %, ist RWE Innogy GmbH. Insgesamt betreibt Green GECCO GmbH & Co. KG 5 große Windparks (Schottland (An Suidhe), Schleswig-Holstein (Süderdeich und Hörup), Niedersachsen (Düshorner Heide) und Nordrhein-Westfalen (Titz)) fortgesetzt. Neue Projekte sind nicht geplant.

### **5.3. Ausblick**

#### **Konjunktur**

Nach ersten Prognosen wird die globale Wirtschaftsleistung 2017 voraussichtlich um rund 3% steigen. Die konjunkturelle Erholung des Euro-Raums dürfte sich im Prognosezeitraum voraussichtlich fortsetzen und das Bruttoinlandsprodukt um rund 1,5% steigen. Vergleichbar dazu scheinen die Perspektiven für die deutsche Volkswirtschaft zu sein: Nach einem Wachstum von 1,9% in 2016 hält der Sachverständigenrat für 2017 einen weiteren Anstieg der Wirtschaftsleistung im Bereich von 1,3% für möglich. Stimulierende Impulse werden insbesondere durch die robuste Beschäftigungssituation und die gestiegenen verfügbaren Einkommen erwartet, die den privaten Konsum weiter ansteigen lassen sollten.

#### **Strom- und Gasnachfrage**

Nachdem die Temperaturen im Jahr 2016 über dem langjährigen Mittel lagen, dürfte im Fall eines Jahres 2017 mit normalen Temperaturen der witterungsabhängige Teil der Gas- und Stromnachfrage stimuliert werden. Der konjunkturabhängige Teil der Strom- und Gasnachfrage sollte aufgrund der Wirtschaftswachstumsaussichten das Vorjahresniveau überschreiten. Diesen Impulsen werden voraussichtlich wieder dämpfende Einflüsse eines immer effizienteren Energieeinsatzes gegenüberstehen. Ein positiver Einfluss auf die Gasnachfrage ist im Hinblick auf die erwartete Entwicklung der CO<sub>2</sub>- und Kohlepreise bei gleichzeitig relativ günstigen Gaspreisen zu erwarten, die die Wirtschaftlichkeit des Einsatzes von Gas in der Stromerzeugung weiterhin unterstützen sollte.

#### **Energiepreise**

Bei den international gehandelten Commodities Öl und Kohle notieren die Forward- Kontrakte für das Jahr 2017 bei zuletzt (04.01.2017) rund 57 \$/bbl bzw. 69 \$/t und damit etwa 31% bzw. 15% über den Preisniveaus des Jahres 2016. Gas-Forwardkontrakte (TTF) für 2017 werden zur Zeit mit

rund 18 €/MWh und somit rund 28% über dem Spotpreis-Niveau des Vorjahres bewertet. Auch für CO<sub>2</sub>-Zertifikate werden aktuell höhere Preise erwartet: Forwards für 2017 liegen mit 5,7 €/t rund 7% über den durchschnittlichen Spotmarkt-Preisen von 2016. Im Strommarkt notiert der Base-Forwardkontrakt mit durchschnittlich rund 33 €/MWh ca. 14% über den durchschnittlichen Spotmarkt-Preisen von 2016, während der Peak-Forwardkontrakt mit knapp 41 €/MWh rund 28% über dem durchschnittlichen Peakpreis des vergangenen Jahres liegt.

#### **EWW Schwerpunkte**

Das Jahr 2017 wird sehr stark durch die anstehende Kooperation im Netzbereich geprägt sein. Die geplante Kooperation führt nicht nur gesellschaftsrechtlich, sondern auch operativ zu deutlichen Veränderungen bei EWW. Nach dem Zielmodell der Kooperation wird die EWW in der Rolle des kaufmännischen Betriebsführers inkl. der Personalbetreuung und Abrechnung, sowie in der Rolle eines ausgeprägten IT Dienstleisters eine völlig neue Ausrichtung bekommen. Im Rahmen der Kooperation ist hierfür eine Migration des kooperierenden Netzbetriebes auf das SAP System der EWW geplant. Im Gegenzug wird der Teil der Netzaufrechnung der heutigen regionetz zum Dienstleister des kooperierenden Netzbetreibers übergehen. Die Bindung unserer Kunden durch ein sehr gutes Image, exzellenten Service, wettbewerbsfähige Produkte und Dienstleistungen, sowie die Entwicklung unserer Kunden durch „up-selling“ und „cross-selling“ stehen im Mittelpunkt der vertrieblichen Arbeit. Die dazu benötigten detaillierten Kenntnisse über die Bedürfnisse der Kunden, den Grad ihrer Zufriedenheit mit den EWW-Produkten und Leistungen werden sukzessive erarbeitet und/oder ausgebaut. Weitere Optimierungen im Produkt- und Leistungsportfolio sowie bei den Vermarktungs-, Einkaufs- und Verkaufsprozessen sind geplant. Durch die konsequente Intensivierung der Vertriebsarbeit wird der Ansatz verfolgt, jeden Kundenkontakt und jede Referenz aktiv als vertriebliche Chance nutzen. Der Vertrieb verfolgt das Ziel, die Kundenbasis und den Produktverkauf in allen Kundensegmenten innerhalb und schrittweise außerhalb der Region auszubauen. Dazu wurden neue Vertriebskanäle erschlossen und effiziente Prozesse entwickelt. Das Prozessmanagement der vertrieblichen Kern- und Subprozesse wurde dazu weiter optimiert. Die Digitalisierung beeinflusst zunehmend die Geschäftsprozesse und die Marktbearbeitung der EWW. Die Digitalisierung von Prozessen soll ein wesentliches Instrument zur Verbindung von Kundenorientierung und Effizienz sein. Deshalb engagiert sich EWW in dem regionalen „Digital Hub“ und bei konzernweiten Digitalisierungsprojekten. In den Bereichen der erneuerbaren Energien und der Energieeffizienz wird die Rolle als Projektierer, Produzent, Investor, Dienstleister oder Vermarkter gestärkt und weiter ausgebaut. Die Umsatzerlöse der EWW werden auf Grundlage der Planung und der in ihr verarbeiteten Absatzerwartungen in 2017 250,7 Mio. Euro betragen. Der Rückgang der Umsatzerlöse resultiert u.a. aus einem sinkenden Gasabsatz. Für 2017 ist geplant, 697 GWh Strom und 1.532 GWh Gas abzusetzen. Dabei wird in 2017 mit Stromerlösen i.H.v. 119,1 Mio. Euro und Gaserlösen i.H.v. mit 80,2 Mio. Euro geplant. Das Ergebnis der regionetz ist in der Planung für 2017 mit 2,5 Mio. Euro unterstellt. Der Jahresüberschuss (ausschüttungsfähiges Ergebnis nach Steuern) wird in 2017 gemäß Planung ca. 13,5 Mio. Euro betragen. EWW strebt in 2017 an, ca. 3,3 Mio. Euro zu investieren



#### **6. Öffentliche Zweckerfüllung**

Aufgabe der EWW ist die Sicherstellung der Versorgung mit Energie, Wasser und Wärme im Versorgungsgebiet. Darüber hinaus trägt die EWW Verantwortung als Arbeit- und Auftraggeber in der Region. Die EWW hat sich im Geschäftsjahr 2016 erfolgreich den vorgenannten Aufgaben gestellt.

Stolberg, den 30. Januar 2017

EWW Energie- und Wasser-Versorgung GmbH  
Die Geschäftsführung  
Manfred Schröder

---

## Kunst- und Kulturzentrum Betriebsgesellschaft der StädteRegion Aachen mbH

---

### Gegenstand der Gesellschaft / Beteiligungsziele

---

Gegenstand der Gesellschaft ist die Förderung der Kunst- und Kulturarbeit in der StädteRegion Aachen. Dazu gehören insbesondere der Betrieb und die Verwaltung des „KuK – Kunst- und Kulturzentrum in der StädteRegion Aachen“.

Die im KuK-Zentrum ansässigen Künstler/innen werden durch qualifizierte Begleitung und Beratung in ihrer Existenzfähigkeit gefördert. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die für den Gesellschaftszweck notwendig sind und diesen fördern, insbesondere zum Abschluss entsprechender Miet- und Pachtverhältnisse mit dem Zentrum und dort ansässigen Künstlerinnen und Künstlern.

Das KuK ist das erste kulturelle Gründerzentrum in Nordrhein-Westfalen. Es ist ein Ergebnis des Wettbewerbes „Kulturelle Gründerzentren“, der im Jahr 2001 vom Ministerium für Wirtschaft und Arbeit des Landes Nordrhein-Westfalen ausgerichtet wurde und den die Stabsstelle Projektentwicklung, Forschung und Gleichstellung des Kreises Aachen gewann. Das KuK-Zentrum ermöglicht als Ateliergemeinschaft den Künstlerinnen und Künstlern einen Erfahrungsaustausch untereinander, sowie die Konzeption gemeinsamer Projekte und stellt gleichzeitig eine öffentliche Plattform als Hilfe zur ökonomischen Unabhängigkeit dar.

Im fast 150-jährigen Gebäude des ehemaligen Monschauer Finanzamtes wurden Marketing, Beratung, Produktion und Präsentation der unterschiedlichen Künstlerinnen und Künstler miteinander verbunden. Im Rahmen zahlreicher Ausstellungen und Events, die mit Unterstützung des KuK-Fördervereins initiiert werden, wird den Künstlerinnen und Künstlern die Möglichkeit gegeben, sich öffentlichkeitswirksam zu präsentieren und neue Kontakte zu knüpfen. Zwölf offene Ateliers, Verkaufs- und Büroräume bilden auf mehr als 400 qm eine Arbeits- und Begegnungsstätte, die zum kreativen Austausch zwischen Künstlerinnen, Künstlern und Kunstinteressierten einlädt.

### Organe der Gesellschaft

---

Geschäftsführung:

Die Gesellschaft hat einen Geschäftsführer.

Gesellschafterversammlung:

Die Gesellschafterversammlung setzt sich zusammen aus je einem/einer Vertreter/in der Gesellschafter.





| Gewinn- und Verlustrechnung:        | 2013          | 2014          | 2015          |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
|                                     | - in € -      | - in € -      | - in € -      |
| Umsatzerlöse                        | 9.436         | 9.346         | 8.715         |
| Betriebsergebnis                    | -53.934       | -52.377       | -58.525       |
| Finanzergebnis                      | -360          | -297          |               |
| gewöhnliches Geschäftsergebnis      | -54.295       | -52.675       | - 58.525      |
| <b>Erträge aus Zuschüssen</b>       | <b>54.452</b> | <b>64.452</b> | <b>64.452</b> |
| <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b> | <b>157</b>    | <b>11.777</b> | <b>5.927</b>  |

#### **Eckdaten und Leistungskennziffern**

|   |       |       |       |
|---|-------|-------|-------|
| Personalbestand:                                    | 2013  | 2014  | 2015  |
| Mitarbeiter/innen (außer Geschäftsführung)          | keine | keine | keine |
| Indikatoren zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage | 2013  | 2014  | 2015  |
|   | in %  | in %  | in %  |
| Anlagenintensität / Anlagenquote                    | 0,42  | 0,34  | 0,18  |
| Eigenkapitalquote                                   | neg.  | 10,80 | 12,55 |

#### **Verbindungen zum Haushalt der Stadt Monschau**

Die Stadt Monschau hat im Jahr 2015 einen Betriebskostenzuschuss in Höhe von 4.452,00 € geleistet.

#### **Auszug aus dem Lagebericht der Gesellschaft**

##### Wirtschaftliche Entwicklung / Ausblick 2017

Die KuK-Betriebs GmbH führte im Berichtszeitraum den operativen Geschäftsbereich mit der Verwaltung des KuK-Zentrums durch. Bis zum Ende der Zweckbindungsfrist (31.07.2018) sind gegenüber der NRW Bank die notwendigen Nachweise der Vermarktungsbemühungen zu führen sowie die Belegung des Zentrums mit KünstlerInnen zu dokumentieren. Dies ist im Gj. 2016 für den Belegungszeitraum bis 31.07.2016 ohne Beanstandung durch die NRW-Bank erfolgt. Die Vermarktungsbemühungen sind intensiviert und durch die Kooperation mit der WFG unterstützt worden. Die WFG hat eine Anzeige in ihrem elektronischen Portal geschaltet. Geworben wird ebenso auf der Homepage sowie durch S 16 auf allen Veranstaltungen des KuK und im künstlerischen Netzwerk. Wie bereits im Geschäftsjahr 2015 erfolgreich durchgeführt, werden auch künftig projektgebundene Mietverträge, angestrebt. Neben der Akquise von Künstlerinnen und Künstler im



Rahmen der Existenzgründung gilt es auch weiterhin Projekte zu gewinnen, die speziell auf das KuK-Zentrum ausgerichtet sind. Ziel, ist es die Produktion von Kunst in einen gesellschaftlichen Rahmen einzubinden und Kenntnisse zur Vorbereitung und Realisierung kommerzieller Projekte und externer Ausstellungsprojekte zu vermitteln. Das beinhaltet praktische Anleitungen zur Preisbildung, Materialbeschaffung, Transport, Aufbau und Präsentation der Arbeit am Ausstellungsort. Hier kann das KuK-Zentrum zeitlich befristet die geeigneten Räumlichkeiten für Gruppen, Studentenklassen bieten. Da die Vermietung der im Souterrain befindlichen Räumlichkeiten wegen der Lage keine wirtschaftlich nutzbare, langfristige Vermietung zulässt, findet weiter die interne Nutzung durch Ausstellungen, Lesungen und kleinere Events statt, die das kulturelle Angebot des KuK-Zentrums ergänzen. Ein wirtschaftlicher Effekt ist damit nicht zu erzielen. Seit Auslaufen der Projektfinanzierung des Landes NRW finanziert sich die Gesellschaft ausschließlich durch die Betriebskostenzuschüsse der Gesellschafter. Erträge resultieren lediglich aus Mieteinnahmen, die jedoch nur anteilig die Pachtzahlungen des KuK decken. Für das Geschäftsjahr 2017 zeichnet sich - ausgehend von den Mieteinnahmen sowie dem gegebenem Aufwandsniveau - erneut ein wirtschaftlich zufriedenstellender Geschäftsverlauf ohne Liquiditätsengpässe ab, der durch die Betriebskostenzuschüsse erreicht wird. Bei der bestehenden Finanzierungsarchitektur der Gesellschaft, u.a. für Werkvertragsleistungen für die Aufrechterhaltung der Öffnungszeiten am Wochenende und der künstlerisch-konzeptionellen Leitung vor Ort sowie aller Kosten für Gebäudeinfrastruktur, wird in 2017 ein Finanzierungsbedarf von knapp 70.000 € kalkuliert. Damit wird das Kulturangebot im KuK gewährleistet, das sich zu einer festen Größe in der Region entwickelt hat und seit Jahren hohes Ansehen genießt. Mit den kalkulierten Zuschüssen für den Zentrumsbetrieb besteht ein angemessener Finanzrahmen, um geringe Überschüsse zu erwirtschaften, um die bilanzielle Überschuldung abzubauen und die Eigenkapitalbasis zu verbessern. Eine Insolvenzgefahr ist nicht gegeben, soweit die Zuschüsse zu Beginn des Wirtschaftsjahres in geplanter Höhe fließen. Die Liquidität im abgelaufenen Geschäftsjahr war stets sichergestellt.

Einhaltung der öffentlichen Zweckerreichung gem. § 108 Abs. 3, Ziffer 2 GO NRW:

Die Gesellschaft hat den im Gesellschaftsvertrag verankerten öffentlichen Zweck, d.h. die Förderung der Kunst- und Kulturarbeit in der Städteregion Aachen, den Betrieb und die Verwaltung des Kunst und Kulturzentrums erreicht und die dort ansässigen Künstler und Künstlerinnen durch qualifizierte Begleitung und Beratung in ihrer Existenzfähigkeit zu fördern, in 2016 verfolgt. Der KuKFörderverein initiierte in Zusammenarbeit mit der Stabsstelle S 16 - Kultur; Projektleitung Frau Dr. Nina Mika-Helfmeier, auch im Berichtsjahr 2016 zahlreiche Ausstellungen, Projektarbeiten und kulturelle Events z. T. unter Mitwirkung international bekannter, renommierter Künstlerinnen.

Höhepunkte waren u.a. die Fotoausstellungen über Ken Heyman, Will McBride, Magnum's First und Berenice Abbott sowie das Kulturfestival X der Städteregion Aachen. Auch im Berichtsjahr 2016 war das KuK-Zentrum in Monschau erneut wieder ein Besuchermagnet.



2015: 35.000 Besucher/innen

2016: 36.000 Besucher/innen

Über das kulturelle Programm des KuK-Zentrum informiert die Internetpräsentation [www.KuKMonschau.de](http://www.KuKMonschau.de).

Chancen und Risiken:

Die Chancen und Risiken der KuK- Betriebs GmbH ergeben sich aus der Abhängigkeit von den jährlich bereitzustellenden Gesellschafterzuschüssen im kalkulierten Umfang zur Finanzierung der Gesellschaft. Die Mieterträge reichen dazu alleine nicht aus. Das anerkannt hochwertige Kulturangebot des KuK-Zentrums mit seinen Veranstaltungen und Ausstellungen ist eine feste Einrichtung in Monschau, die stets Tausende von Besuchern anzieht. Daher ist dieses kulturelle Angebot für die Bevölkerung in der StädteRegion im Gesellschafterinteresse und unverzichtbar.

Aachen, den 07. März 2017

Dipl.-Kfm. Hermann Fuchs  
Geschäftsführer



## Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Rechtsform: gGmbH  
Sitz: 52156 Monschau  
Gezeichnetes Kapital: 50.000,00 €

### Gesellschafter gemäß nachfolgender Darstellung:

| Gesellschafter       | Anteile     |            |
|----------------------|-------------|------------|
|                      | in EURO     | in PROZENT |
| Frau Dorit Schlieper | 15.000,00 € | 30%        |
| Herr Georg Weiss     | 15.000,00 € | 30%        |
| Stadt Monschau       | 12.550,00 € | 25,10%     |
| Herr Helmut Lanio    | 7.450,00 €  | 14,90%     |
| Gesamt               | 50.000,00 € | 100%       |

## Vermögenslage

| Haushaltsjahr                                     | 2013               | 2014               | 2015               |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Aktiva</b>                                     |                    |                    |                    |
| <b>A. Anlagevermögen</b>                          |                    |                    |                    |
| I. entgeltlich erworbene Konzessionen             | 306,00 €           | 1,00 €             | 1,00 €             |
| II. Sachanlagen                                   | 15.764,00 €        | 13.723,00 €        | 11.295,00 €        |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                          |                    |                    |                    |
| I. Vorräte  | 33.600,00 €        | 9.600,00 €         | 11.000,00 €        |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 26.144,13 €        | 4.495,97 €         | 3.435,28 €         |
| III. Kassenbestand                                | 10.808,16 €        | 12,38 €            | 2.789,03 €         |
| IV. aktive Rechnungsabgrenzungsposten             | 3.765,71 €         | 4.738,13 €         | 893,94 €           |
| C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag. | - €                | 53.144,79 €        | 48.906,54 €        |
| <b>Bilanzsumme Aktiva</b>                         | <b>90.388,00 €</b> | <b>85.715,27 €</b> | <b>78.320,79 €</b> |
| <b>Passiva</b>                                    |                    |                    |                    |
| <b>A. Eigenkapital</b>                            |                    |                    |                    |
| I. Gezeichnetes Kapital                           | 50.000,00 €        | 50.000,00 €        | 50.000,00 €        |
| II. Verlustvortrag                                | - 19.001,09 €      | - 21.419,46 €      | - 103.144,79 €     |
| III. Jahresüberschuss /-fehlbetrag                | - 2.418,37 €       | - 81.725,33 €      | 4.238,25 €         |
| nicht gedeckter Fehlbetrag                        | - €                | 53.144,79 €        | 48.906,54 €        |
| <b>B. Rückstellungen</b>                          | <b>3.266,88 €</b>  | <b>1.935,01 €</b>  | <b>3.259,36 €</b>  |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                       |                    |                    |                    |
| I. aus Lieferungen und Leistungen                 | 24.821,18 €        | 53.602,95 €        | 29.498,10 €        |
| II. sonstige Verbindlichkeiten                    | 9.372,61 €         | 10.765,39 €        | 5.002,59 €         |
| III. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | - €                | 346,49 €           | - €                |
| <b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>              | <b>24.345,79 €</b> | <b>19.065,43 €</b> | <b>40.560,74 €</b> |
| <b>Bilanzsumme Passiva</b>                        | <b>90.387,00 €</b> | <b>85.715,27 €</b> | <b>78.320,79 €</b> |

## Ertragslage

| Haushaltsjahr   | 2013             | 2014              | 2015            |
|---|------------------|-------------------|-----------------|
| Umsatzerlöse  | 324.986,17       | 344.912,79        | 329.318,91      |
| sonstige betriebliche Erträge                         | 112.050,00       | 37.200,00         | 50.300,00       |
| Materialaufwand                                       | 32.000,00        | -24.000,00        | 0,00            |
| Abschreibungen  | -3.048,00        | -3.346,00         | -2.428,00       |
| sonstige betriebliche Aufwendungen                    | -461.911,96      | -433.443,25       | -368.640,49     |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                  | 188,57           | 31,77             | 3,77            |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen                      | -78,00           | -39,38            | -127,61         |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeiten</b> | <b>4.186,78</b>  | <b>-78.684,07</b> | <b>8.426,58</b> |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                  | -6.605,37        | -3.041,26         | -4.188,33       |
| <b>Jahresfehlbetrag/ -überschuss</b>                  | <b>-2.418,59</b> | <b>-81.725,33</b> | <b>4.238,25</b> |

## **Verbindung zum städtischen Haushalt**

An der Gewinnausschüttung bzw. an einer Verlustabdeckung der Gesellschaft ist die Stadt Monschau entsprechend ihrem prozentualen Anteil am Stammkapital beteiligt. In dem Haushaltsjahr 2015 haben weder Verlustabdeckungen noch Gewinnausschüttungen stattgefunden.

## **Öffentliche Zwecksetzung**

Aufgabe der Gesellschaft ist die Durchführung und Unterstützung kultureller und künstlerischer Veranstaltungen in der Stadt Monschau, insbesondere die Durchführung und Organisation der Burgfestspiele "Monschau Klassik".

## LAGEBERICHT

### Monschau Festival

#### A. Geschäftsverlauf

##### 1. Entwicklung

Die Stadt Monschau zeichnet sich durch ihre einmaligen historischen Besonderheiten aus. In Verbindung mit kulturellen Ereignissen entsteht ein Angebot, das zur Steigerung des Bekanntheitsgrades der Stadt entscheidend beiträgt.

Die in 2011 neu gegründete Monschau Festival gGmbH hat sich zum Ziel gesetzt, kulturelle und künstlerische Veranstaltungen in der Stadt Monschau zu unterstützen und durchzuführen. In 2016 handelte es sich dabei insbesondere um die „Monschau Klassik“.

##### 2. Umsatz

Der Gesamtumsatz in 2016 betrug T€ 341,6 und die Spenden betrugen T€ 63,5. In dem Gesamtumsatz sind Ticketerlöse in Höhe von T€ 240,3 und Sponsoringerlöse in Höhe von T€ 91,1 enthalten.

##### 3. Investitionen

Im Geschäftsjahr 2016 wurden keine Investitionen getätigt, die Abschreibungen lagen bei T€ 1,8.

##### 4. Personal

Die Gesellschaft beschäftigt keine MitarbeiterInnen.

##### 5. Wichtige Ereignisse und Entwicklungen im Geschäftsjahr

Besondere Ereignisse, die sich auf die Entwicklung der Gesellschaft wesentlich auswirken, sind im Geschäftsjahr nicht eingetreten.

#### B. Darstellung der Lage

##### 1. Vermögenslage

Die Bilanzsumme beläuft sich auf T€ 84,1.

Die Kapitalbildung entspricht den betriebswirtschaftlichen Grundsätzen.

##### 2. Ertragslage

Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr 2016 mit einem Jahresüberschuss von 2.135,00 € ab.

C. Hinweise zu wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklungen

Die Nachfrage nach kulturellen Angeboten ist stark an die gesamtwirtschaftliche Entwicklung gekoppelt. Eine Herausforderung ist es, in einem Markt mit zunehmenden Wettbewerb das richtige, Besucher orientierte Angebot zu finden.

D. Sonstige Angaben

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres liegen nicht vor.

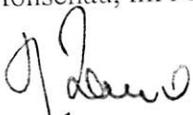
Voraussichtliche Entwicklung

Durch eine weitere Optimierung der Kosten, sowie Generierung von weiteren Sponsoren- und Spendengeldern strebt die Gesellschaft in Zukunft ein nochmals leicht ansteigendes Ergebnis an.

Forschung und Entwicklung

Die Gesellschaft betreibt keine Forschung und Entwicklung.

Monschau, im Mai 2017



Helmut Lanio  
- Geschäftsführer -



Dorit Schlieper

- Geschäftsführerin -

---

## regio iT gesellschaft für Informationstechnologie mbH

---

### Gegenstand der Gesellschaft / Beteiligungsziel

---

Gegenstand des Unternehmens ist die automatisierte Informationsverarbeitung für alle hierfür geeigneten Aufgaben kommunaler Gesellschafter, ihrer kommunalen Unternehmen und wirtschaftlich selbständigen Organisationseinheiten sowie ihrer juristischen Personen des öffentlichen Rechts. Weiterhin führt die Gesellschaft IT-gestützte Qualifizierung von Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern der kommunalen Gesellschafter, sowie deren kommunalen Gesellschaften, sowie von Einwohnern und Einwohnerinnen der kommunalen Gesellschafter für den ersten Arbeitsmarkt durch.

Die regio iT gesellschaft für informationstechnologie mbH (regio iT) in Aachen ist ein etablierter und zertifizierter mittelständischer IT-Dienstleister für Kommunen, kommunale Unternehmen, Energie- und Versorgungsunternehmen, Schulen sowie Non-Profit-Organisationen. Die Wurzeln der Gesellschaft und der Sitz des Unternehmens liegen in der Region Aachen. Zusammen mit der Niederlassung in Gütersloh bildet die regio iT in der IT-Landschaft Nordrhein-Westfalens eine starke Ost-West-Achse.

Das Unternehmen ist auch bundesweit mit seinen führenden IT-Lösungen bei seinen Kunden vertreten. So wird z.B. der votemanager, ein durch die regio iT entwickeltes Wahlverfahren, überregional eingesetzt. Die Gesellschaft verfolgt das Ziel, innovative und wettbewerbsfähige Lösungen entlang der gesamten Wertschöpfungskette ihrer Kunden anzubieten, damit diese ihrerseits mit ihren Leistungen am Markt wirtschaftlich erfolgreich sind. Sie verfügt über eine umfassende Kenntnis der Prozesse ihrer Kunden und kann so ihre Lösungen optimal auf deren Bedürfnisse ausrichten. Mit einem Angebot über alle Wertschöpfungsstufen der IT und ihrer Integrationskompetenz verfügt die regio iT über ein wichtiges Alleinstellungsmerkmal. Sie orientiert sich als kommunales Unternehmen mit ihrem Produktangebot und der Preisgestaltung am Markt und versteht sich als Teil des Wettbewerbs.

### Organe der Gesellschaft

---

Geschäftsführung:

Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Hat die mehrere Geschäftsführer, wird die Gesellschaft durch zwei Geschäftsführer oder durch einen Geschäftsführer und einen Prokuristen vertreten.

**Aufsichtsrat:**

Die Gesellschaft hat einen Aufsichtsrat, bestehend aus 15 stimmberechtigten Mitgliedern. Die Aufsichtsratsmitglieder werden von den Gesellschaftern in Anlehnung an die Höhe ihrer Beteiligung am Stammkapital der Gesellschaft entsandt.

**Gesellschafterversammlung:**

Gemäß § 12 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrags besteht die Gesellschafterversammlung aus jeweils einem Vertreter pro Gesellschafter.

**Besetzung der Organe**

---

Geschäftsführung: Dieter Rehfeld, Vorsitzender der Geschäftsführung, Aachen  
Dieter Ludwigs, kaufmännischer Geschäftsführer, Aachen

**Vertreter der Stadt Monschau in der Gesellschafterversammlung:**

Vertreter:                      Margareta Ritter                      Bürgermeisterin  
Franz-Karl Boden                      Stadtkämmerer

**Beteiligungsverhältnisse**

---

Rechtsform:                      Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

Sitz:                                      52070 Aachen

gezeichnetes Kapital:      307.228,00 Euro

| Gesellschafter zum 31.12.2016:                          | Anteil in € | Anteil in % |
|---|-------------|-------------|
| Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft Aachen mbH | 185.166,32  | 59,27       |
| Zweckverband INFOKOM Gütersloh AöR                      | 46.084,20   | 15,00       |
| StädteRegion Aachen                                     | 36.099,29   | 11,75       |
| Stadt Aachen  | 3.010,83    | 0,98        |
| Stadt Alsdorf   | 3.072,28    | 1,00        |
| Stadt Baesweiler  | 3.072,28    | 1,00        |
| Stadt Eschweiler  | 3.072,28    | 1,00        |
| Stadt Herzogenrath                                      | 3.072,28    | 1,00        |
| Stadt Monschau  | 3.072,28    | 1,00        |
| Gemeinde Roetgen  | 3.072,28    | 1,00        |
| Gemeinde Simmerath                                      | 3.072,28    | 1,00        |
| Stadt Würselen  | 3.072,28    | 1,00        |
| Stadt Düren   | 3.072,28    | 1,00        |
| Kupferstadt Stolberg                                    | 3.072,28    | 1,00        |

|  |                 |             |
|--|-----------------|-------------|
| Beteiligungsgesellschaft Kreis Düren mbH                               | 3.072,28        | 1,00        |
| Deutschsprachige Gemeinschaft Belgiens                                 | 3.072,28        | 1,00        |
| Civitec Zweckverband Kommunale Informations-<br>Verarbeitung, Siegburg | <u>3.072,28</u> | <u>1,00</u> |
|  | 307.228,00      | 100,00      |
| <br>   |                 |             |
| Beteiligungen > 25 %:  | Anteil in €     | Anteil in % |
| cogniport GmbH   | 25.000,00       | 100,00      |

#### Entwicklung der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung

| Bilanz:                       | 2014              | 2015              | 2016              |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                               | - in € -          | - in € -          | - in € -          |
| A. Anlagevermögen             | 10.388.040        | 11.593.895        | 13.342.746        |
| I. Imm. Vermögensgegenst.     | 5.127.507         | 5.125.303         | 4.555.543         |
| II. Sachanlagen               | 5.245.326         | 6.453.385         | 5.814.246         |
| III. Finanzanlagen            | 15.207            | 15.207            | 2.972.957         |
| B. Umlaufvermögen             | 2.169.902         | 6.198.403         | 5.208.560         |
| I. Forderungen u. sonst. VG   | 2.149.592         | 6.140.626         | 5.153.135         |
| II. Kassenbestand, Guthaben   | 20.311            | 57.777            | 55.424            |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 1.539.358         | 1.685.447         | 2.050.773         |
| <b>Bilanzsumme Aktiva</b>     | <b>14.097.300</b> | <b>19.477.745</b> | <b>20.602.079</b> |
| <br>                          |                   |                   |                   |
| A. Eigenkapital               | 2.321.383         | 2.675.383         | 3.700.347         |
| I. Gezeichnetes Kapital       | 307.228           | 307.228           | 307.228           |
| II. Kapitalrücklage           | 388.066           | 388.066           | 388.066           |
| III. Gewinnvortrag            | 0                 | 0                 | 0                 |
| IV. Andere Gewinnrücklagen    | 450.001           | 450.000           | 650.001           |
| V. Jahresüberschuss           | 1.176.088         | 1.530.088         | 2.355.052         |
| B. Rückstellungen             | 4.229.791         | 4.980.903         | 6.241.326         |
| C. Verbindlichkeiten          | 7.534.393         | 11.734.151        | 10.623.653        |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | 11.733            | 51.649            | 36.753            |
| E. Pass. latente Steuern      | 0                 | 35.659            | 0                 |
| <b>Bilanzsumme Passiva</b>    | <b>14.097.300</b> | <b>19.477.745</b> | <b>20.602.079</b> |

| Gewinn- und Verlustrechnung:       | 2014             | 2015             | 2016             |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                    | - in € -         | - in € -         | - in € -         |
| Umsatzerlöse                       | 51.721.374       | 54.782.126       | 58.236.772       |
| Sonst. betriebl. Erträge           | 743.859          | 731.654,60       | 828.131          |
| Materialaufwand                    | 18.928.591       | 19.932.767       | 20.777.782       |
| Personalaufwand                    | 21.736.091       | 22.765.753       | 23.247.274       |
| Abschreibungen                     | 3.604.863        | 3.906.773        | 4.282.022        |
| Sonst. betriebl. Aufwendungen      | 6.570.464        | 6.638.938        | 6.935.411        |
| Erträge aus Gewinnabführverträgen  | 0                | 0                | 401.398          |
| <b>Jahresüberschuss n. Steuern</b> | <b>1.176.088</b> | <b>1.530.088</b> | <b>2.355.052</b> |

#### Eckdaten und Leistungskennziffern

| Personalbestand:                     | 2014 | 2015 | 2016 |
|--------------------------------------|------|------|------|
| Mitarbeiterzahl (ohne Auszubildende) | 313  | 317  | 311  |

| Indikatoren zur Vermögens- Finanz- und Ertragslage | 2014 | 2015  | 2016  |
|--|------|-------|-------|
|  | in % | in %  | in %  |
| Eigenkapitalquote                                  | 16,5 | 13,7  | 18,0  |
| Investitionsquote                                  | 96,2 | 131,6 | 141,1 |
| Eigenkapitalrentabilität                           | 50,7 | 57,2  | 63,6  |
| Gesamtkapitalrentabilität                          | 9,6  | 8,8   | 12,4  |

#### Verbindungen zum Haushalt der Stadt Monschau

Die Stadt Monschau hat im Haushaltsjahr 2016 an Gewinnausschüttung der regio iT für das Geschäftsjahr 2015 in Höhe von 11.196,02 € (brutto) partizipiert.

## Lagebericht der Gesellschaft

---

### Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Schon in den beiden Vorjahren wuchs die Wirtschaftsleistung in Deutschland relativ stark. Im Jahr 2016 legte das Bruttoinlandsprodukt noch einmal um 1,9 % zu (Vorjahr +1,6 %). Nach einer Konjunkturumfrage des Branchenverbandes BITKOM verlief das Jahr 2016 auch für die Unternehmen der Informationstechnologie ausgesprochen positiv. Der Gesamtmarkt der Informationstechnologie konnte um 3,6 % oder um 2,9 Milliarden € auf 84 Milliarden € erneut zulegen. Die Entwicklung der drei Teilmärkte der Informationstechnik (Software, IT-Service und IT-Hardware) verlief jedoch heterogen. Mit einer Steigerungsrate von 6,2 % auf 21,6 Milliarden € konnte das Geschäft mit Software am stärksten zulegen. Die regio IT ist überwiegend im Teilmarkt IT-Services mit Dienstleistungen wie Outsourcing oder Wartung tätig. Auch die Umsätze in diesem Segment stiegen um 2,7 % auf 38,2 Milliarden €. Auch konnte der Markt für IT-Hardware gegenüber dem Vorjahr zulegen. Das Marktvolumen stieg erneut um 2,8 % auf 24,3 Milliarden Euro. Grundlage der Markteinschätzung für 2016 sind die Prognosen der European Information Technology Observatory (EITO) und Erhebungen des Branchenverbandes BIT-KOM.

### Geschäftsverlauf

Im Geschäftsjahr 2016 haben sich die wichtigsten wirtschaftlichen Kennziffern der regio IT sehr positiv entwickelt und gleichzeitig konnten durch Investitionen und Innovationen auch die Grundlagen für zukünftige Erfolge gelegt werden. Dabei konnte die regio IT von den positiven gesamtwirtschaftlichen und branchenbezogenen Rahmenbedingungen partizipieren. Insbesondere die von der regio IT bedienten Branchen, die Kommunen und kommunalen Unternehmen, haben aufgrund von Wettbewerbsdruck bzw. gesetzlicher Anforderungen gezielt in die Digitalisierung von Geschäftsprozessen und die Modernisierung der IT-Systeme investiert. Dies schlägt sich insbesondere in den wesentlich gestiegenen Umsatzerlösen aus Projektleistungen und Beratungen bei der regio IT wider, die erstmalig in der Unternehmensgeschichte auf einen Wert von über 5 Mio. € gestiegen sind. Im Ergebnis konnte im Geschäftsjahr 2016 in diesem Umsatzsegment sogar ein Gesamtumsatz von 5,8 Mio. € erreicht werden, der um 1,1 Mio. € oder 22,3 % über dem Vorjahreswert liegt. Auch der Produkt- und Applikationsbetrieb entwickelte sich ausgesprochen positiv, in dem sich eine Steigerung um 2,8 Mio. € oder 6,4 % auf 45,3 Mio. € ergibt. Hier konnte die breite Produktpalette der regio IT innerhalb der Bestandskunden sowie bei externen Kunden ausgebaut werden. Insgesamt hat sich der Gesamtumsatz außerordentlich positiv innerhalb aller Umsatzsegmente auf 58,2 Mio. € entwickelt. Hier ergibt sich im Vergleich zum Vorjahr eine Steigerung von 3,5 Mio. oder 6,3 %. Im Gegenzug sind die Gesamtkosten nur sehr moderat gestiegen, so dass sich ein außerordentlich positives Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit in Höhe von 4,0 Mio. € (Vorjahr: 2,4 Mio. €) für das Geschäftsjahr 2016 ergibt. Nach Steuern resultiert hieraus ein Jahresüberschuss von 2,4 Mio. € (Vorjahr: 1,5 Mio. €). Zum 1. Januar 2016 hat die regio IT die Geschäftsanteile der Berninger Software GmbH vom bisherigen Alleingesellschafter erworben. Das Tochterunternehmen vote iT GmbH (bis 31. Dezember 2015 Berninger Software GmbH) versteht sich als Dienstleister und Berater rund um Softwarelösungen für Wahlen. Die bisherige Eigenentwicklung der regio IT „votemanager“ wurde in das Unternehmen überführt. Das Tochterunternehmen hat sich im ersten Jahr wirtschaftlich ebenfalls sehr positiv entwickelt. Hervorzuheben sind insbesondere die sehr positiven Gespräche mit weiteren kommunalen IT-

Dienstleistern, die vorteilhaft IT-Lösungen flächendeckend in den entsprechenden Zweckverbandsgebieten einzusetzen. Des Weiteren konnte im Geschäftsjahr 2016 mit dem civitec Zweckverband kommunale Informationsverarbeitung, Siegburg, ein weiterer Kunde als Gesellschafter gewonnen werden. Neben dem bisherigen Produktsegment der Bereitstellung von sicherer Rechenzentrumsinfrastruktur für den Zweckverband, wurden auch in 2016 weitere Aktivitäten in beidseitigem Dienstleistungsaustausch vorgenommen. Aufgrund des sehr positiven Ergebnisses hat die regio IT auch in die IT-Netzanbindung der Bestandskunden und Gesellschafter investiert, und zwar in der Form, dass diese Netzanbindung zukünftig breitbandiger zu günstigeren Konditionen erfolgt. Die Zielsetzung ist hierbei, den Kunden in einem weiteren Schritt zusätzliche Produktservices aus dem Rechenzentrumsbetrieb anbieten zu können.

#### **Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren**

Zur internen Steuerung des Unternehmens werden die folgenden bedeutsamsten finanziellen und nichtfinanziellen Leistungsindikatoren, die für das Verständnis des Geschäftsverlaufs und der Lage der Gesellschaft von Bedeutung sind, herangezogen (monetäre Werte in Mio. €). Die regio IT eine optimal aufgestellte, prozessorientierte Organisation bescheinigt wurde. Die ISO/IEC 20000 ist eine international anerkannte Norm zum IT-Service-Management, in dem die Anforderungen für ein professionelles IT-Service-Management dokumentiert sind. Erstmals wurde die Zertifizierung im Jahr 2008 erfolgreich vorgenommen. Die Kunden der regio IT haben als Kommunen und kommunale Unternehmen sehr hohe Anforderungen an die Sicherheit und Integrität ihrer Daten. Die internationale Norm ISO/IEC 27001 spezifiziert die Anforderungen für Herstellung, Einführung, Betrieb, Überwachung, Wartung und Verbesserung eines dokumentierten Informationssicherheits-Managementsystems unter Berücksichtigung der IT-Risiken der gesamten Organisation. Die regio IT ist seit 2009 umfassend in der IT-Sicherheit zertifiziert. Alle drei Normen bzw. deren Zertifizierungen wurden seither mehrfach in Audits durch unabhängige Prüfer bestätigt, zuletzt im Geschäftsjahr 2016. Für die regio IT bedeuten die positiven Aussichten der IT-Branche, dass sich der bestehende Fachkräftemangel noch verstärken könnte. Um die Wachstumsstrategie der regio IT bewältigen zu können, müssen jedoch ausreichend Fachkräfte am (regionalen) Markt verfügbar sein. Daher ist es für die regio IT bei der Gewinnung neuer Fachkräfte ein wichtiger Wettbewerbsfaktor, Unternehmensziele und Mitarbeiterinteressen in eine tragfähige Balance zu bringen. Seit Sommer 2011 hält die regio IT das Siegel „Beruf und Familie“ der unabhängigen und gemeinnützigen Hertie-Stiftung. Der Gesellschaft wurde bescheinigt, dass die Maßnahmen und Angebote zur besseren Vereinbarkeit von Beruf und Familie überdurchschnittlich umfangreich und vielfältig sind. Die regio IT ist nach der erfolgreichen (Re-)Zertifizierung in 2014 berechtigt, dieses Siegel für weitere drei Jahre (bis 2017) zu führen.

#### **Ertragslage**

Die regio IT konnte im Geschäftsjahr 2016 mit einem Gesamtumsatz von 58,2 Mio. € einen neuen Rekordwert erzielen. Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich eine Steigerung von 3,5 Mio. € oder 6,3%. Zurückzuführen ist dies vor allem auf eine Umsatzausweitung bei den Bestandskunden. Erstmals in der Unternehmensgeschichte konnte bei den Umsatzerlösen aus Projektleistungen und Beratung die Größenordnung von 5 Mio. € überschritten werden. Mit einem Rekordwert von 5,8 Mio. € konnte dieses Umsatzsegment sogar um 1 Mio. € oder 22,3 % gegenüber dem Vorjahr (4,8 Mio. €)

gesteigert werden. Diese Steigerung ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass bei den Gebietskörperschaften sowie bei kommunalen Unternehmen aus der Ver-/Entsorgung zusätzliche Projekte akquiriert werden konnten. Die Umsätze in diesem Segment werden von eigenen Mitarbeiter/-innen erwirtschaftet. Ausgesprochen positiv haben sich auch die Umsatzerlöse aus Produkt-/Applikationsbetrieb entwickelt. Mit 45,3 Mio. € konnte der Vorjahresumsatz (42,5 Mio. €) um 2,8 Mio. € (+6,4 %) gesteigert und auch in diesem Umsatzsegment ein neuer Rekordwert erzielt werden. Hier konnten bei den Bestandskunden sowohl die erbrachten IT-Dienstleistungen ausgeweitet als auch neue Produkte platziert werden. Vor dem Hintergrund von meist langfristigen Verträgen ist dieser Umsatzzuwachs nachhaltig einzuordnen und verbessert auch mittelfristig die Gesamtumsatzsituation. Rückläufig haben sich hingegen die Umsätze aus Handels-/Leasing-Geschäft entwickelt. Der Vorjahreswert (5,0 Mio. €) wurde um 0,8 Mio. € unterschritten. Allerdings ist dies auch eine Folge der deutlich gestiegenen Umsätze aus Produkt-/Applikationsbetrieb. Immer mehr Kunden weiten die von der regio iT abgenommenen IT-Dienstleistungen aus, darin enthalten ist auch die Gestellung der Arbeitsplatz-Hardware in Form einer Mietpauschale. Die eigene Beschaffung entfällt somit für den Kunden. Gestiegen sind auch die Umsätze aus Weiterberechnung von Fremdleistungen/Porto. Diese lagen im Vorjahr bei 2,5 Mio. €, im Geschäftsjahr 2016 bei 2,9 Mio. €. Hierbei handelt es sich jedoch um die reine Weiterberechnung von Fremdleistungen ohne eigene Wertschöpfung. Die Umsatzerlöse korrelieren mit den Kosten innerhalb des Materialaufwandes. Die sonstigen betrieblichen Erträge liegen mit 0,8 Mio. € leicht über Vorjahresniveau (0,7 Mio. €). Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Fördermittel bzw. anteilige Erstattungen des regio iT-Personalaufwandes innerhalb von durch den Bund geförderten Forschungs- und Entwicklungsprojekten. Durch gezielte Förderung von Forschung und Entwicklung wird eine kontinuierliche Weiterentwicklung des eigenen Produktportfolios gewährleistet. Im Geschäftsjahr 2016 engagierte sich die regio iT vor allem in Förderprojekten zu den Themen Smart Services/Internetbasierte Dienste für (Elektro-) Mobilität und kommunale und privatwirtschaftliche Prozesse sowie im Bereich IT-Sicherheit innerhalb von kritischen Infrastrukturen (der Versorgung). Da die Steigerung der Gesamtleistung überwiegend auf die positive Entwicklung der Umsatzsegmente mit hoher eigener Wertschöpfung zurückzuführen ist, liegt der Materialaufwand mit 20,8 Mio. € nur geringfügig über dem Vorjahresniveau (19,9 Mio. €). Dies zeigt sich auch in einer deutlichen Steigerung des Rohergebnisses um 2,5 Mio. € von 35,8 Mio. € auf 38,3 Mio. €. Die Personalaufwendungen der Angestellten erhöhten sich im Wesentlichen aufgrund von Tarifsteigerungen um 1,8 % auf 23,2 Mio. € (Vorjahr: 22,8 Mio. €). Zum 31. Dezember 2016 waren bei der regio iT 350 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Vorjahr: 349), davon 17 Auszubildende (Vorjahr: 16) beschäftigt. Zusätzlich wurden der Gesellschaft von der Stadt Aachen sowie vom Zweckverband INFOKOM Gütersloh insgesamt 30 Beamtinnen und Beamte (Vorjahr: 32) zugewiesen. Leicht gestiegen sind die Abschreibungen: Diese liegen mit 4,3 Mio. € um 0,4 Mio. € über dem Vorjahreswert (3,9 Mio. €). Auch diese Position korreliert mit der Entwicklung der Umsatzerlöse, insbesondere den Umsätzen aus Produkt-/Applikationsbetrieb. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen lagen im Berichtsjahr mit 6,9 Mio. € über dem Vorjahresniveau (6,6 Mio. €). Zurückzuführen ist dies im Wesentlichen auf gestiegene Aufwendungen aus Altersteilzeitvereinbarungen. Aufgrund der Beteiligungserträge der vote iT GmbH ist das Finanzergebnis mit +0,2 Mio. € (Vorjahr -0,2 Mio. €) erstmals positiv. Zum 1. Januar 2016 wurde

mit der vote iT GmbH ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag abgeschlossen. Für das Geschäftsjahr 2016 ist eine Ergebnisabführung in Höhe von 0,4 Mio. € enthalten.

#### **Vermögens- und Finanzlage**

Zum 31. Dezember 2016 betrug die Bilanzsumme 20,6 Mio. € (Vorjahr:

19,5 Mio. €) Im Berichtsjahr lagen die Investitionen im Bereich der immateriellen Vermögensgegenstände und der Sachanlagen bei 3,1 Mio. € (Vorjahr: 5,1 Mio. €). Das Anlagevermögen hält die regio iT im Wesentlichen für die Bereitstellung der IT-Infrastruktur und Softwarelizenzen im Zusammenhang mit ASP-Kundenverträgen vor (Application Service Providing). Korrelierend mit den Umsatzerlösen aus Produkt-/Applikationsbetrieb ist somit ein hoher Anteil über mehrjährige Kundenverträge bzw. einen hohen Auftragsbestand mittelfristig refinanziert. Mit Wirkung zum 1. Januar 2016 hat die regio iT die Geschäftsanteile der Berninger Software GmbH, Marburg, vom bisherigen Alleingesellschafter erworben und in vote iT GmbH, Aachen, umfirmiert. Des Weiteren wurde der vote iT zur Liquiditätssicherung ein Rahmenkredit in Höhe von 0,4 Mio. € gewährt. Daraus resultiert insgesamt eine Erhöhung der Bilanzposition Finanzanlagen um 3,0 Mio. €. Wie jedoch die Kennzahlen Anlagendeckungsgrad<sup>1</sup> sowie die Eigenkapitalquote zum Bilanzstichtag zeigen, kann die regio iT ihre notwendigen Investitionen in das Anlagevermögen nicht immer aus eigenen Mitteln finanzieren. Zum 31. Dezember 2016 betrug der Anlagendeckungsgrad<sup>1</sup> 27,7%, die Eigenkapitalquote 18,0 % (Eigenkapitalquote Vorjahr: 13,7 %). Die Investitionen werden daher neben dem Cashflow mittels langfristiger Kredite finanziert. Gegenüber Kreditinstituten bestanden zum Bilanzstichtag langfristige Verbindlichkeiten in Höhe von 6,5 Mio. € (Vorjahr: 8,4 Mio. €), gegenüber Gesellschaftern in Höhe von 0,1 Mio. € (Vorjahr: 0,5 Mio. €). Die Gesellschaft hat zudem mit ihrem Gesellschafter Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft mbH, Aachen, (E.V.A.) einen Cash-Pooling-Vertrag abgeschlossen. Die regio iT kann somit ihren Finanzierungsbedarf zusätzlich aus diesem Cash-Pool decken. Die Kreditlinie beträgt 3,0 Mio. €. Zum Bilanzstichtag hat die Gesellschaft eine Forderung gegen den Cash-Pooling-Geber von 1,2 Mio. € (Eigenkapital x 100)/Anlagevermögen

#### **Zusammenfassung**

Der Verlauf des Berichtsjahres 2016 kann aufgrund der Rekordwerte bei Umsatz und Ergebnis als hervorragend bewertet werden. Die regio iT konnte im Berichtsjahr sowohl stärker als der ITK-Markt (Markt für Informations- und Kommunikationstechnik) als auch stärker als die Gesamtwirtschaft wachsen. Die Entwicklung der Umsatzerlöse dokumentiert nach wie vor die erfolgreichen Wachstumsstrategien der regio iT. Die Vermögenslage ist jedoch weiterhin geprägt von einer Eigenkapitalquote unterhalb des durchschnittlichen Wertes deutscher mittelständischer Unternehmen in vergleichbarer Größe<sup>2</sup> (33,4 %). Der Finanzierungsbedarf ist allerdings über den Cash-Pooling-Vertrag der E.V.A. sowie über langfristige Bankdarlehen ausreichend gesichert. Die Zahlungsfähigkeit war zu jedem Zeitpunkt im Berichtsjahr gesichert.

#### **Prognosebericht einschließlich Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung**

##### **Prognosebericht**

Die regio iT setzt sich als Ziel, durch die Gewinnung neuer Kunden und einer kontinuierlichen Ausweitung der Produktpalette weiter organisch zu wachsen. Einem anorganischen Wachstum durch

Zusammenschluss mit weiteren IT-Dienstleistern im kommunalen Umfeld steht die regio iT auch zukünftig offen gegenüber. Jedes organische oder anorganische Wachstum ist stets ergebnisorientiert und profitabel ausgerichtet. Die positive Prognose des Marktes für Informations- und Kommunikationstechnologie bietet aktuell eine Reihe von Chancen für die regio iT. Die Digitalisierung schreitet in allen bedienten Branchen voran und bietet kurz- und mittelfristige Umsatzchancen. Neben den Erfordernissen, die Prozesse bei den Kunden effizienter über eine Digitalisierung und Automatisierung abzubilden, ist der Gesetzgeber ein weiterer Treiber bei kommunalen Verwaltungsprozessen. Die regio iT ist auch in 2017 bei innovativen und geförderten Forschungsprojekten in Konsortien vertreten. Auch im Geschäftsjahr 2017 wird die Wirksamkeit der drei Normen/Zertifizierungen (ISO 9001, ISO 27001 sowie ISO 20000) von unabhängigen Auditoren überprüft. Die folgenden finanziellen und nichtfinanziellen Leistungsindikatoren, die für das Verständnis des Geschäftsverlaufs und der Planung von Bedeutung sind, werden nachstehend für das Jahr 2017 prognostiziert (monetäre Werte in Mio. €).

#### Finanzielle Leistungsindikatoren (Mio. €)

|   | 2016 Ist | 2017 Plan | Abw. VPabs. | Abw. VP%0 |
|---|----------|-----------|-------------|-----------|
| Gesamtumsatz                                      | 58,2     | 58,0      | -           | 0,2       |
| davon Umsätze aus Produkt-<br>Applikationsbetrieb | 45,3     | 45,3      | 0,0         | 0,0%      |
| Umsätze aus Projektleistungen/Beratung            | 5,8      | 5,9       | 0,1         | 1,7%      |
| Umsätze aus Handels-/Leasinggeschäft              | 4,2      | 3,4       | -           | 0,8       |
| Anteil Umsätze aus Projektleistungen/Beratung     | 10,0%    | 10,2%     | -           | -         |
| Rohergebnis I                                     | 38,3     | 39,3      | 1,0         | 2,7%      |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit      | 4,1      | 3,5       | -0,6        | -13,6%    |
| Gesamtleistungsrendite (vor Steuern)              | 6,9%     | 6,0%      | -           | -         |

Rohergebnis=(Umsatz+sonstige betriebl. Erträge + Andere aktivierte Eigenleistungen)/. Materialaufwand

Für das Geschäftsjahr 2017 plant die regio iT mit 45,3 Mio. € Umsätzen aus Produkt-/Applikationsbetrieb sowie 5,9 Mio € aus Projektleistung/Beratung nahezu auf Vorjahresniveau. Die erwarteten Umsätze aus Projektleistung und Beratung entsprechen dem Ziel der regio iT, ca 10 % des Gesamtumsatzes in diesem Segment zu erwirtschaften. Viele Projekte, und in der Folge demnach auch Produktumsätze, sind in der Anbahnung. Ein wesentlicher Anteil wird weiterhin bei den kommunalen Unternehmen gesehen und hier insbesondere bei Ver- und Entsorgungsunternehmen. Bei den Umsätzen aus Produkt- und Applikationsbetrieb stehen Folgeumsätze der in 2016 abgeschlossenen Projekte Preisanpassungen, insbesondere bei der die Breitband-, Netz- und Internetanbindung, gegenüber. Gerade die Breitbandanbindung an die Rechenzentren der regio iT hat sich in der Vergangenheit als Engpassfaktor für neue Services erwiesen. Insoweit besteht für die regio iT aufgrund der deutlich verbesserten technischen Rahmenbedingungen und den damit einhergehenden günstigeren Konditionen für die Kunden perspektivisch die Chance, mit weiteren Services aus den Rechenzentren eine größere Wertschöpfungstiefe zu erreichen. Auch die Digitalisierung im Bereich der Energieversorgung, und

hier insbesondere die Einführung intelligenter Messsysteme sowie Lösungen im Bereich Mobilität, bieten aufgrund der ausgezeichneten Expertise der regio iT Wachstumspotenzial. Im Bereich der Umsätze aus Handels-/Leasinggeschäft werden mit 3,4 Mio. € eher rückläufige Umsätze erwartet. Ausschlaggebend für Investitionsentscheidungen der kommunalen Kunden ist die jeweilige Haushaltssituation, an der die Steuereinnahmen wesentlichen Anteil haben. Das Ifo-Institut erwartet für 2017 ein Wachstum von 1,5 %. Gegenläufige Effekte für diese Umsatzposition ergeben sich jedoch auch aus der Tendenz, dass immer mehr Kunden die Arbeitsplatz-Hardware bei der regio iT mieten, anstatt selbst zu beschaffen. Aufgrund weiterhin steigender eigener Wertschöpfung erwartet die regio iT für 2017 eine Steigerung des Rohergebnisses von 38,4 Mio. € auf 39,3 Mio. €. Dementsprechend geht die regio iT von einem Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit in Höhe von 3,5 Mio. € aus, welches um 0,6 Mio. € unter dem hervorragenden Niveau des Berichtsjahres (4,1 Mio. €) liegt. Dies ist auf eine gegenläufige Personalkostenentwicklung zurückzuführen. Zum einen aufgrund der tariflichen Steigerung, zum anderen sind auch wieder Neueinstellungen geplant, um den weiteren Wachstumskurs bewältigen zu können. Zusammenfassend geht die regio iT von einer positiven Geschäftsentwicklung für das Jahr 2017 aus, auf deren Basis die geplanten Ziele erreicht werden können. Auch wenn die Ergebnisentwicklung gegenüber dem Rekordergebnis des Berichtsjahres leicht rückläufig ist, wird auch weiterhin eine angemessene Rendite für die Gesellschafter erwirtschaftet werden.

#### **Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung**

Der Fokus des Risikomanagements der regio iT liegt nicht auf den Risiken nach der Bruttobewertung, sondern auf der tatsächlichen Risikolage nach Berücksichtigung von Maßnahmen. Die Risikopolitik der regio iT setzt auf eine gezielte und effiziente Nutzung unternehmerischer Chancen sowie die Minimierung oder Vermeidung potenzieller Risiken. Das Kerngeschäft der regio iT besteht in der Erbringung von Dienstleistungen für Kommunen und kommunale Unternehmen. Dabei liegt das Hauptrisiko in der Sicherheit der Informationsverarbeitung. Die Nutzung der Informations- und Kommunikationstechnologie ist im kommunalen Umfeld unverzichtbar und aufgrund immer größerer Prozessunterstützung und Prozessautomation ein zentraler Aspekt des Risikomanagements der regio iT. Das Risikomanagementsystem entspricht den Anforderungen der DIN EN ISO 9001, ISO/IEC 20000 sowie insbesondere ISO/IEC 27001. Dienstleistungen mit Projektrisiko werden regelmäßig durch ein Steuerungsgremium (Projektmanagement-Board) unter Beteiligung der Geschäftsleitung überwacht. Für die Dienstleistungen mit Projektrisiko werden darüber hinaus Vorkalkulationen und Risikobetrachtungen im Vorfeld der Projekte durchgeführt, die somit schon in der Angebotsphase Berücksichtigung finden. Regelmäßige Routineüberprüfungen auf Basis eines Reporting-Systems steuern die Risikoerkennung im Bereich der Dienstleistungen ohne Projektrisiko. Die Führungskräfte und Auftragsverantwortlichen führen regelmäßig Analysen durch, die gemeinsam mit der Geschäftsleitung bewertet und in steuernde Maßnahmen umgesetzt werden. Die regio iT benötigt für den kundenbezogenen Applikationsbetrieb Lizenzen bzw. Nutzungsrechte an Software Dritter. Dadurch steigen die Anforderungen an das interne und kundenbezogene Lizenzmanagement, zumal sich Lizenzmodelle der Anbieter beständig fortentwickeln. Es besteht das Risiko, dass durch die Fehlinterpretation von komplexen Lizenzierungsbedingungen ein höherer Anspruch an Nutzungs-/Wartungsentgelten des Anbieters gegenüber der regio iT entsteht, als über die Kalkulation der Kundenpreise refinanziert wurde. Die regio iT begegnet diesem Risiko durch den

weiteren Ausbau des Lizenzmanagements. Durch die Gesellschafterstruktur und damit verbunden auch die Kundenstruktur bestehen langfristige Vertragsbeziehungen, die als große Chance für eine positive Geschäftsentwicklung zu sehen sind. Das Risiko der Kundenfluktuation in Form wesentlicher, kurzfristiger Vertragskündigungen ohne Gegensteuerungsmöglichkeiten wird derzeit als gering eingeschätzt. Risiken bestehen aufgrund technischer Probleme durch Hardwareausfall oder andere negative interne oder externe Einflussfaktoren auf definierte IT- Servicemanagement-Prozesse. Können diese nicht kurzfristig behoben werden, stellt dies ein Risiko für die vertraglich vereinbarte Leistungserbringung dar. Um negative wirtschaftliche Auswirkungen zu begrenzen, hat die regio iT neben organisatorischen Prozessen mit hoher technischer Integrität eine Spezial-Haftpflichtversicherung für IT-Dienstleister gezeichnet. Eingeschlossen sind hier auch (Folge-)Schäden aufgrund fehlerhafter Software und IT-Dienstleistungen. Zusammenfassend stehen erkannten Risiken entsprechende Chancen gegenüber. Aktuelle Teilnahmen an Ausschreibungen sowie konkrete Anfragen von Bestandskunden mit wesentlichen wirtschaftlichen Potenzialen belegen diese Einschätzung. Demzufolge wird davon ausgegangen, dass die geplanten wirtschaftlichen Ziele 2017 erreicht werden. Das Risikomanagementsystem der regio iT ist in das Risikomanagementsystem der E.V.A. eingebunden. Als Ergebnis der jährlichen Risikoinventur liegen keine bestandsgefährdenden oder entwicklungsbeeinträchtigenden Risiken vor.

Aachen, den 16. März 2017 regio iT  
gesellschaft für informationstechnologie mbh

Dieter Rehfeld Dieter Ludwigs  
Vorsitzender der Geschäftsführung Geschäftsführer

#### **Angaben des Lageberichtes zur öffentlichen Zwecksetzung**

---

Der Lagebericht führt hinsichtlich der öffentlichen Zwecksetzung aus, dass die Gesellschaft den im Gesellschaftsvertrag vorgegebenen und der Aufsichtsbehörde von der Stadt Aachen angezeigten öffentlichen Zweck der automatisierten Informationsverarbeitung für kommunale Gesellschafter, ihre kommunalen Unternehmen und wirtschaftlich selbständige Organisationseinheiten sowie juristische Personen des öffentlichen Rechts voll erfüllt hat.

## Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung des örtlichen Fremdenverkehrs, insbesondere durch Führung des Tourismusbüros, der Kurverwaltung und des Nationalpark-Infopunktes sowie die Durchführung von öffentlichkeitswirksamen Veranstaltungen (z.B.: Monschauer Weihnachtsmarkt)

## Organe des Unternehmens

**Geschäftsführung:** Die Gesellschaft hat je nach der Bestimmung der Gesellschafterversammlung einen oder mehrere Geschäftsführer.

**Aufsichtsrat:** Der Aufsichtsrat besteht aus sieben Mitgliedern. Drei Mitglieder werden von der Stadt Monschau, zwei Mitglieder von der Arbeitsgemeinschaft Monschauer Unternehmen e.V., ein Mitglied von der Sparkasse Aachen sowie ein Mitglied von den beiden Gesellschaftern Dorit Schlieper / Georg Weiss entsandt.

**Gesellschafterversammlung:** Der Vertreter der Stadt Monschau wird vom Rat bestellt.

## Besetzung der Organe

**Geschäftsführung:**           Margareta Ritter                    Bürgermeisterin

**Vertreter der Stadt Monschau im Aufsichtsrat:**

| Mitglied                   |                  | Vertreter      |                  |
|----------------------------|------------------|----------------|------------------|
| Kaulen, Georg              | Stadtverordneter | Kreitz, Micha  | Stadtverordneter |
| Schallenberg, Anita        | Stadtverordneter | Alt, Georg     | Stadtverordneter |
| Allg. Vertreter H. Mertens | Stadtverordneter | Schmitz, Björn | Verwaltung       |

**Vertreter der Stadt Monschau in der Gesellschafterversammlung:**

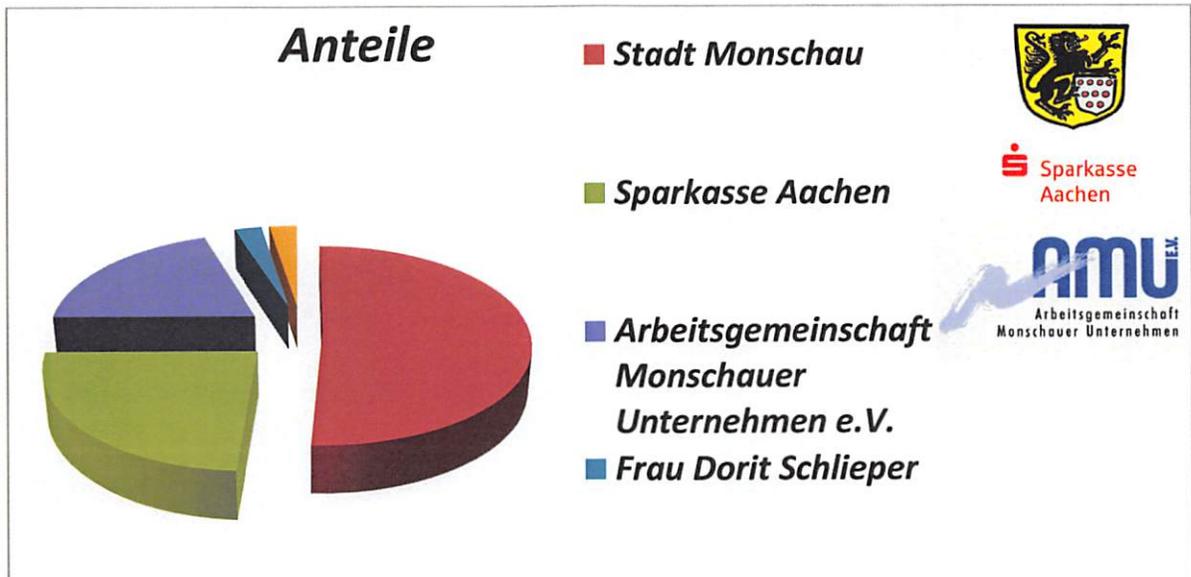
| Mitglied       |                  | Vertreter      |                  |
|----------------|------------------|----------------|------------------|
| Mathar, Gregor | Stadtverordneter | Germ, Reinhard | Stadtverordneter |

## Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Rechtsform: GmbH  
 Sitz: 52156 Monschau  
 Gezeichnetes Kapital: 75.000 Euro

**Gesellschafter gemäß nachfolgender Darstellung:**

| Gesellschafter                                  | Anteile            |             |
|---|--------------------|-------------|
|   | in EURO            | in PROZENT  |
| Stadt Monschau                                  | 38.250,00 €        | 51%         |
| Sparkasse Aachen                                | 18.000,00 €        | 24%         |
| Arbeitsgemeinschaft Monschauer Unternehmen e.V. | 15.000,00 €        | 20%         |
| Frau Dorit Schlieper                            | 1.875,00 €         | 2,5%        |
| Herr Georg Weiss                                | 1.875,00 €         | 2,5%        |
| <b>Gesamt:</b>                                  | <b>75.000,00 €</b> | <b>100%</b> |





monschau touristik

# Monschau Touristik GmbH

Stadtstraße 16, 52156 Monschau

## Vermögenslage

| Haushaltsjahr                                     | 2013                | 2014                | 2015                |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Aktiva</b>                                     |                     |                     |                     |
| <b>A. Anlagenvermögen</b>                         | 11.858,50 €         | 20.427,00 €         | 14.481,00 €         |
| <b>B. Umlaufvermögen</b>                          |                     |                     |                     |
| I. Vorräte  | 7.181,88 €          | 4.996,21 €          | 12.505,82 €         |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 56.566,31 €         | 56.360,18 €         | 73.921,12 €         |
| III. Kassenbestand                                | 55.503,51 €         | 67.990,08 €         | 57.829,07 €         |
| IV. aktive Rechnungsabgrenzungsposten             | 3.623,03 €          | 3.742,42 €          | 3.724,15 €          |
| <b>Bilanzsumme Aktiva</b>                         | <b>134.733,23 €</b> | <b>153.515,89 €</b> | <b>162.461,16 €</b> |
| <b>PASSIVA</b>                                    |                     |                     |                     |
| <b>A. Eigenkapital</b>                            |                     |                     |                     |
| I. Gezeichnetes Kapital                           | 75.000,00 €         | 75.000,00 €         | 75.000,00 €         |
| II. Verlustvortrag                                | - 64.620,28 €       | - 58.703,40 €       | - 43.759,29 €       |
| III. Bilanzgewinn/-verlust                        | 5.916,88 €          | 14.944,11 €         | 13.587,10 €         |
| <b>B. Rückstellungen</b>                          | 13.572,48 €         | 9.474,58 €          | 14.568,59 €         |
| <b>C. Verbindlichkeiten</b>                       |                     |                     |                     |
| I. gegenüber Kreditinstituten                     | 262,84 €            | 310,77 €            | 470,34 €            |
| II. aus Lieferungen und Leistungen                | 16.142,55 €         | 24.473,15 €         | 8.264,07 €          |
| III. sonstige Verbindlichkeiten                   | 88.461,26 €         | 88.016,68 €         | 94.330,35 €         |
| <b>Bilanzsumme Passiva</b>                        | <b>134.735,73 €</b> | <b>153.515,89 €</b> | <b>162.461,16 €</b> |

## Ertragslage

| Haushaltsjahr                                       | 2013                  | 2014                  | 2015                  |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Umsatzerlöse  | 286.655,40 €          | 273.684,31 €          | 291.439,85 €          |
| Sonstige betriebliche Erwerbe                       | 707,00 €              | 3.689,92 €            | 500,00 €              |
| Materialaufwand                                     | 17.392,51 €           | 16.357,82 €           | 8.228,16 €            |
| Personalaufwand                                     | 188.768,98 €          | 150.803,17 €          | 165.730,85 €          |
| Abschreibungen                                      | 3.555,65 €            | 3281,85               | 6.110,20 €            |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 262.013,59 €          | - 153.079,28 €        | 147.559,94 €          |
| Zinsen und ähnliche Erträge                         | 8,63 €                | - €                   | - €                   |
| Verluste aus dem Abgang des Anlagevermögens         | 278,00 €              | 169,23 €              | 547,73 €              |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen                    | 13,50 €               | - €                   | - €                   |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>- 147.416,92 €</b> | <b>- 140.616,79 €</b> | <b>- 143.399,39 €</b> |
| <b>Jahresfehlbetrag</b>                             | <b>- 147.416,92 €</b> | <b>- 140.616,79 €</b> | <b>- 143.399,39 €</b> |
| Entnahme aus der Kapitalrücklage                    | 153.333,80 €          | 155.560,90 €          | 156.986,49 €          |
| <b>Bilanzgewinn/-verlust</b>                        | <b>5.916,88 €</b>     | <b>14.944,11 €</b>    | <b>13.587,10 €</b>    |

## **Verbindung zum städtischen Haushalt**

Für die Finanzierung der Monschauer Touristik GmbH hat die Stadt Monschau im Jahre 2015 nachfolgende Strukturhilfen erbracht:

- Kurort / Touristikinformation: 115.500,00 €
- Monschauer-Land-Touristik: 41.500,00 €

## **Öffentliche Zwecksetzung**

Die Monschau-Touristik GmbH wurde durch den Gesellschaftsvertrag vom 04.06.1992 errichtet und hat zum 01.07.1992 die Leistungen des bis dato bestehenden städtischen Fremdenverkehrsamtes übernommen.

Aufgrund vertraglicher Vereinbarungen werden von der Mon-Tour GmbH“ folgende Geschäftsbereiche abgedeckt:

- Werbung für die Stadt Monschau und ihre touristischen Einrichtungen
- Betrieb der Touristikinformation
- Übernahme sonstiger von der Stadt Monschau übertragener Aufgaben mit stadtwerberischem Bezug
- Veranstaltungen zur Tourismusförderung (Konzerte, Stadtfeste) mit Organisation von Ausstellungen und Tagungen
- Aufgaben der Kurverwaltung(ab 01.01.1997)

**Lagebericht 2016****Monschau Touristik****1. Zwecksetzung der Gesellschaft**

Die Gesellschaft verfolgt den Zweck, den örtlichen Fremdenverkehr zu fördern, und zwar durch folgende Geschäftsbereiche:

Werbung für die Region Monschau und ihre touristischen Einrichtungen, Betrieb der Touristikinformation, Betreiben von Fremdenverkehrsbüros.

Die Gesellschaft unterhält ein Touristinformationszentrum in der Altstadt Monschau und im Nationalpark-Tor in Höfen.

Außerdem werden Veranstaltungen zur Touristikförderung durchgeführt.

**2. Wirtschaftsbericht**

Nach den von der Eifel Tourismus GmbH veröffentlichten Kennzahlen für 2012 nimmt die Region Monschau in der Städteregion Aachen (zusammen mit Simmerath) eine Spitzenposition ein. So betragen z. B. die tourismusbedingten Bruttoumsätze in der Region Monschau in 2012 über 11 Mio. Euro.

Die Monschau Touristik GmbH ist als örtliche Förderungsinstitution nur indirekt an dem Tourismusumsatz und der damit verbundenen Wirtschaftsförderung beteiligt.

**- Geschäftsverlauf**

Die eigenen Umsatzerlöse der Monschau Touristik GmbH betragen 2016 311 T€ gegenüber 291 T€ im Vorjahr.

Aufgrund von höheren Veranstaltungskosten und einem Anstieg im Bereich der Werbekosten ist der Jahresüberschuss um 11 T€ rückläufig.

Nach Berücksichtigung der Strukturhilfe der Stadt Monschau in Höhe von 159 T€ (Vorjahr 157 T€) ergibt sich ein Bilanzgewinn für 2016 von 5 T€ (Vorjahr: Bilanzgewinn 14 T€).

Investitionen wurden in 2016 in Höhe von 14 T€ getätigt.

Besondere Ereignisse, die sich auf die Entwicklung der Gesellschaft wesentlich auswirken, sind im Geschäftsjahr nicht eingetreten.

**- Lage der Gesellschaft**

Durch den Bilanzgewinn in 2016 wurde der Verlustvortrag zum 31.12.2016 auf 25.598 € verringert mit der Folge, dass das Eigenkapital zum 31.12.2016 49.402 € beträgt.

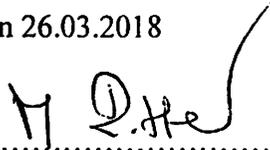
**3. Voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken**

Für das laufende Geschäftsjahr wird mit einem ähnlichen Geschäftsverlauf wie in 2016 gerechnet. Der Stabilisierung der Vermögenslage kommt nach wie vor eine zentrale Bedeutung zu.

**4. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres**

Nach dem Schluss des Geschäftsjahres sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten.

Monschau, den 26.03.2018



.....  
Margareta Ritter  
- Geschäftsführerin -

## Kennzahlenset NRW

| Kennzahlenset NRW (Stand Rd.-Erläss IM NRW vom 01.10.2008) |   |  |            |            |            |            |            |            |            |            |
|--|---|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation                   |   | Definition   | 31.12.2009 | 31.12.2010 | 31.12.2011 | 31.12.2012 | 31.12.2013 | 31.12.2014 | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
| 1  | Aufwandsdeckungsgrad                                  | $(\text{Ordentliche Erträge} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$  | 86,70%     | 81,70%     | 82,20%     | 80,50%     | 87,00%     | 87,50%     | 100,80%    | 99,10%     |
| 2  | Eigenkapitalquote 1                                   | $(\text{Eigenkapital} - \text{nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag}) / \text{Bilanzsumme} \times 100$   | 31,70%     | 26,60%     | 21,80%     | 16,80%     | 13,10%     | 9,60%      | 9,10%      | 8,40%      |
| 3  | Eigenkapitalquote 2                                   | $(\text{Eigenkapital} - \text{nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100 / \text{Bilanzsumme}$  | 59,70%     | 55,40%     | 50,10%     | 48,60%     | 46,70%     | 42,50%     | 41,90%     | 41,90%     |
| 4  | Fehlbetragsquote                                      | $(\text{negatives Jahresergebnis} / (\text{Ausgleichsrücklage VJ} + \text{Allgemeine Rücklage VJ})) \times -100$   | 10,40%     | 13,60%     | 14,80%     | 18,80%     | 17,60%     | 20,30%     | 2,90%      | 6,40%      |
| <b>Kennzahlen zur Vermögenslage</b>                        |   |  |            |            |            |            |            |            |            |            |
| 5  | Infrastrukturquote                                    | $(\text{Infrastrukturvermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$   | 47,30%     | 46,00%     | 44,90%     | 43,60%     | 43,10%     | 42,00%     | 41,60%     | 41,80%     |
| 6  | Abschreibungsintensität                               | $(\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$  | 9,00%      | 9,00%      | 8,90%      | 9,60%      | 10,00%     | 9,30%      | 9,10%      | 9,00%      |
| 7  | Drittfinanzierungsquote                               | $(\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} / \text{bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}) \times 100$  | 45,40%     | 42,80%     | 42,20%     | 42,00%     | 45,20%     | 47,80%     | 48,70%     | 50,90%     |
| 8  | Investitionsquote                                     | $(\text{Bruttoinvestitionen} / (\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Abschreibungen auf das Anlagevermögen})) \times 100$  | 128,50%    | 90,20%     | 180,30%    | 155,40%    | 30,70%     | 88,30%     | 111,30%    | 76,00%     |
| <b>Kennzahlen zur Finanzlage</b>                           |   |  |            |            |            |            |            |            |            |            |
| 9  | Anlagendeckungsgrad 2                                 | $(\text{Eigenkapital} - \text{nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital}) \times 100 / \text{Anlagevermögen}$ | 68,10%     | 64,10%     | 68,50%     | 66,00%     | 63,50%     | 59,90%     | 59,30%     | 63,10%     |
| 10   | Liquidität 2. Grades                                  | $(\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) / \text{kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100$   | 6,60%      | 10,50%     | 7,70%      | 4,80%      | 3,20%      | 6,40%      | 6,70%      | 22,00%     |
| 11   | Kurzfristige Verbindlichkeitsquote                    | $(\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$  | 18,00%     | 20,40%     | 22,30%     | 27,30%     | 30,20%     | 34,60%     | 36,00%     | 24,90%     |
| 12   | Zinslastquote   | $(\text{Finanzaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$   | 3,70%      | 3,40%      | 3,80%      | 3,90%      | 3,40%      | 2,90%      | 2,30%      | 1,60%      |
| <b>Kennzahlen zur Ertragslage</b>                          |   |  |            |            |            |            |            |            |            |            |
| 13   | Netto-Steuerquote<br>(bei kreisangehörigen Gemeinden) | $(\text{Steuererträge} - \text{GewSt.Umlage} - \text{Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit}) / (\text{ordentliche Erträge} - \text{GewSt.Umlage} - \text{Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit}) \times 100$ | 39,50%     | 44,10%     | 47,00%     | 50,20%     | 51,10%     | 48,40%     | 50,60%     | 49,20%     |
| 14   | Personalintensität                                    | $(\text{Personalaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$   | 17,50%     | 19,30%     | 15,80%     | 17,20%     | 14,80%     | 14,70%     | 14,80%     | 14,70%     |
| 15   | Sach- und Dienstleistungsintensität                   | $(\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$  | 30,00%     | 28,80%     | 31,80%     | 30,50%     | 31,40%     | 29,10%     | 27,70%     | 27,20%     |
| 16   | Transferaufwandsquote                                 | $(\text{Transferaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$   | 32,40%     | 35,60%     | 32,80%     | 34,10%     | 35,90%     | 37,90%     | 39,50%     | 40,30%     |

# Stadt Monschau

## Jahresabschluss 2016



### - Zahlenwerk -

Den in der Ergebnis- und Finanzrechnung nachzuweisenden Ist-Ergebnissen sind gemäß der §§ 38 und 39 GemHVO u.a. die fortgeschriebenen Planansätze voranzustellen. Planfortschreibungen sind notwendig, um die im Haushaltsplan veranschlagten Ermächtigungen den Notwendigkeiten anzupassen, die sich im Rahmen der Ausführung der Haushaltswirtschaft auf Grund von zulässigen haushaltswirtschaftlichen Maßnahmen und Entscheidungen ergeben.

Folgende Veränderungen führen zu einer Fortschreibung des Planansatzes:

- Erhöhung oder Minderung der im Haushaltsplan veranschlagten Ermächtigungen durch Nachtragssatzung
- Ermächtigungsübertragung gem. § 22 GemHVO

**Im Haushaltsjahr 2016 wurde keine Nachtragssatzung erlassen. Von dem Instrument der Ermächtigungsübertragungen wurde ebenfalls kein Gebrauch gemacht. Insofern deckt sich der fortgeschriebene Ansatz mit dem Haushaltsansatz.**

## Jahresabschluss 2016

| <b>Bilanz</b>    |  |                          |                    |                  |  |                          |                    |
|------------------|--|--------------------------|--------------------|------------------|--|--------------------------|--------------------|
| Stadt Monschau   |  |                          |                    |                  |  |                          |                    |
| Ergänzung Rubrik | Bezeichnung  | Haushaltsjahr 31.12.2016 | Vorjahr 31.12.2015 | Ergänzung Rubrik | Bezeichnung  | Haushaltsjahr 31.12.2016 | Vorjahr 31.12.2015 |
|                  | <b>AKTIVA</b>                                      | 140.896.539,06           | 139.140.137,01     |                  | <b>PASSIVA</b>                                     | 140.896.539,06           | 139.140.137,01     |
|                  | 1. Anlagevermögen                                  | 132.472.887,88           | 133.281.773,46     |                  | 1. Eigenkapital                                    | 11.886.194,93            | 12.711.244,36      |
|                  | 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände              | 461.286,51               | 468.486,84         |                  | 1.1 Allgemeine Rücklage                            | 12.736.401,48            | 13.233.950,86      |
|                  | 1.2 Sachanlagen                                    | 122.579.539,41           | 123.380.180,66     |                  | 1.3 Ausgleichsrücklage                             | 0,00                     | 0,00               |
|                  | 1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. gr.stücksgl. Rechte | 25.314.462,64            | 25.400.518,47      |                  | 1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag            | -850.206,55              | -522.706,50        |
|                  | 1.2.1.1 Grünflächen                                | 3.638.240,11             | 3.706.353,93       |                  | 2. Sonderposten                                    | 49.990.498,39            | 48.364.148,43      |
|                  | 1.2.1.2 Ackerland                                  | 61.778,40                | 61.778,40          |                  | 2.1 für Zuwendungen                                | 43.908.224,45            | 42.342.187,70      |
|                  | 1.2.1.3 Wald, Forsten                              | 20.666.442,03            | 20.684.112,24      |                  | 2.2 für Beiträge                                   | 3.171.706,30             | 3.249.157,64       |
|                  | 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke             | 948.002,10               | 948.273,90         |                  | 2.3 für den Gebührenaussgleich                     | 600.005,00               | 414.754,07         |
|                  | 1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte | 32.970.329,03            | 33.820.292,79      |                  | 2.4 Sonstige Sonderposten                          | 2.310.562,64             | 2.358.049,02       |
|                  | 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen            | 65.278,70                | 80.968,05          |                  | 3. Rückstellungen                                  | 12.294.390,44            | 12.074.440,67      |
|                  | 1.2.2.2 Schulen                                    | 15.557.028,01            | 15.962.168,57      |                  | 3.1 Pensionsrückstellungen                         | 11.274.279,00            | 10.982.234,00      |
|                  | 1.2.2.3 Wohnbauten                                 | 639.699,55               | 653.604,94         |                  | 3.4 Sonstige Rückstellungen                        | 1.020.111,44             | 1.092.206,67       |
|                  | 1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Gesch.- u.a.               | 16.708.322,77            | 17.123.551,23      |                  | 4. Verbindlichkeiten                               | 65.142.396,34            | 64.522.829,93      |
|                  | 1.2.3 Infrastrukturvermögen                        | 58.930.714,10            | 57.902.512,62      |                  | 4.1 Anleihen                                       | 0,00                     | 0,00               |
|                  | 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 6.711.501,76             | 6.672.029,74       |                  | 4.2 Verbindlichkeiten a. Krediten f. Investitionen | 13.566.898,77            | 14.502.385,11      |
|                  | 1.2.3.2 Brücken und Tunnel                         | 2.448.284,47             | 2.494.766,29       |                  | 4.2.4 vom öffentlichen Bereich                     | 61.932,91                | 73.823,00          |
|                  | 1.2.3.3 Gleisanl. m. Streckenausr.                 | 0,00                     | 0,00               |                  | 4.2.5 vom privaten Kreditmarkt                     | 13.504.965,86            | 14.428.562,11      |
|                  | 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbes.anl.        | 27.468.694,72            | 27.314.046,19      |                  | 4.3 Verbindl. a. Krediten z. Liquiditätssicherung  | 45.412.122,65            | 43.124.590,90      |
|                  | 1.2.3.5 Straßennetz m. Wegen, Plätzen, Verk.anl.   | 21.778.015,79            | 21.370.102,99      |                  | 4.5 Verbindl. aus Lieferung und Leistung           | 1.853.972,53             | 1.382.472,60       |
|                  | 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 524.217,36               | 51.567,41          |                  | 4.6 Verbindl. aus Transferleistungen               | 1.348.232,78             | 823.618,82         |
|                  | 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und                 | 323.566,73               | 514.426,76         |                  | 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten                     | 265.325,06               | 1.055.453,76       |
|                  | 1.2.5 Kunstgegenstände,                            | 31.716,00                | 31.716,00          |                  | 4.8 Erhaltene Anzahlungen                          | 2.695.844,55             | 3.634.308,74       |
|                  | 1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge      | 2.406.504,66             | 2.431.611,51       |                  | 5. Passive Rechnungsabgrenzung                     | 1.583.058,96             | 1.467.473,62       |
|                  | 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung           | 799.149,90               | 845.181,81         |                  | SUMME PASSIVA                                      | 140.896.539,06           | 139.140.137,01     |
|                  | 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen              | 1.803.096,35             | 2.433.920,70       |                  |  |                          |                    |
|                  | 1.3 Finanzanlagen                                  | 9.432.061,96             | 9.433.105,96       |                  |  |                          |                    |
|                  | 1.3.1 Anteile an verbundenen                       | 3.138.847,17             | 3.138.847,17       |                  |  |                          |                    |
|                  | 1.3.2 Beteiligungen                                | 5.907.073,47             | 5.907.073,47       |                  |  |                          |                    |
|                  | 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens              | 338.395,51               | 338.395,51         |                  |  |                          |                    |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Bilanz</b>    |  |                          |                       |                  |             |                          |                    |
|------------------|--|--------------------------|-----------------------|------------------|-------------|--------------------------|--------------------|
| Stadt Monschau   |  |                          |                       |                  |             |                          |                    |
| Ergänzung Rubrik | Bezeichnung  | Haushaltsjahr 31.12.2016 | Vorjahr 31.12.2015    | Ergänzung Rubrik | Bezeichnung | Haushaltsjahr 31.12.2016 | Vorjahr 31.12.2015 |
|                  | 1.3.5 Ausleihungen                                 | 47.745,81                | 48.789,81             |                  |             |                          |                    |
|                  | 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen                  | 42.858,00                | 43.902,00             |                  |             |                          |                    |
|                  | 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen                      | 4.887,81                 | 4.887,81              |                  |             |                          |                    |
|                  | 2. Umlaufvermögen                                  | 8.113.711,43             | 5.509.769,18          |                  |             |                          |                    |
|                  | 2.1 Vorräte  | 40.203,74                | 64.288,15             |                  |             |                          |                    |
|                  | 2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren        | 40.203,74                | 64.288,15             |                  |             |                          |                    |
|                  | 2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenständ      | 7.287.432,88             | 5.184.345,16          |                  |             |                          |                    |
|                  | 2.2.1 Öff.rechtl. Ford. u. Ford. aus Transferlstg. | 4.252.117,97             | 3.000.986,92          |                  |             |                          |                    |
|                  | 2.2.1.1 Gebühren                                   | 167.512,00               | 135.081,61            |                  |             |                          |                    |
|                  | 2.2.1.2 Beiträge                                   | 20.497,91                | 24.183,06             |                  |             |                          |                    |
|                  | 2.2.1.3 Steuern                                    | 187.485,75               | 146.477,81            |                  |             |                          |                    |
|                  | 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen         | 8.503,70                 | 3.127,53              |                  |             |                          |                    |
|                  | 2.2.1.5 Sonstige öff. rechtl. Forderungen          | 3.868.118,61             | 2.692.116,91          |                  |             |                          |                    |
|                  | 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen                 | 2.820.687,97             | 1.899.762,82          |                  |             |                          |                    |
|                  | 2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich             | 654.011,90               | 312.304,45            |                  |             |                          |                    |
|                  | 2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich         | 2.159.541,57             | 1.576.025,35          |                  |             |                          |                    |
|                  | 2.2.2.3 gegen verbundene                           | 7.134,50                 | 11.433,02             |                  |             |                          |                    |
|                  | 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenständ                 | 214.626,94               | 283.595,42            |                  |             |                          |                    |
|                  | 2.4 Liquide Mittel                                 | 786.074,81               | 261.135,87            |                  |             |                          |                    |
|                  | 3. Aktive Rechnungsabgrenzung                      | 309.939,75               | 348.594,37            |                  |             |                          |                    |
|                  | <b>SUMME AKTIVA</b>                                | <b>140.896.539,06</b>    | <b>139.140.137,01</b> |                  |             |                          |                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Gesamtergebnisrechnung</b> |   |                       |                                |                       |                         |
|-------------------------------|---|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau                |   |                       |                                |                       |                         |
| Nr.                           | Bezeichnung   | Ergebnis 2015         | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016  | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01                            | Steuern und ähnliche Abgaben                                | 15.958.075,23         | 15.314.180,00                  | 16.059.365,07         | 745.185,07              |
| 02                            | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                        | 5.252.688,96          | 4.141.777,00                   | 4.651.064,40          | 509.287,40              |
| 03                            | + Sonstige Transfererträge                                  | 14.574,97             | 3.500,00                       | 38.326,91             | 34.826,91               |
| 04                            | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                   | 6.955.127,75          | 7.403.930,00                   | 7.507.235,29          | 103.305,29              |
| 05                            | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                        | 1.208.667,95          | 1.194.484,00                   | 1.342.812,34          | 148.328,34              |
| 06                            | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                      | 1.953.135,31          | 2.027.066,00                   | 3.240.395,08          | 1.213.329,08            |
| 07                            | + Sonstige ordentliche Erträge                              | 960.565,14            | 1.581.055,00                   | 961.689,82            | -619.365,18             |
| 08                            | + Aktivierte Eigenleistungen                                | 7.425,40              | 0,00                           | 11.786,22             | 11.786,22               |
| 09                            | +/- Bestandsveränderungen                                   | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>10</b>                     | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                | <b>32.310.260,71</b>  | <b>31.665.992,00</b>           | <b>33.812.675,13</b>  | <b>2.146.683,13</b>     |
| 11                            | - Personalaufwendungen                                      | -4.735.398,88         | -4.758.833,00                  | -5.019.599,40         | -260.766,40             |
| 12                            | - Versorgungsaufwendungen                                   | -623.466,30           | -580.000,00                    | -580.798,02           | -798,02                 |
| 13                            | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen                   | -8.875.131,96         | -10.178.302,00                 | -9.283.552,87         | 894.749,13              |
| 14                            | - Bilanzielle Abschreibungen                                | -3.051.580,85         | -2.471.923,00                  | -3.310.507,43         | -838.584,43             |
| 15                            | - Transferaufwendungen                                      | -12.647.441,32        | -13.561.647,00                 | -13.771.602,18        | -209.955,18             |
| 16                            | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                         | -2.110.699,72         | -1.928.934,00                  | -2.166.624,36         | -237.690,36             |
| <b>17</b>                     | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                           | <b>-32.043.719,03</b> | <b>-33.479.639,00</b>          | <b>-34.132.684,26</b> | <b>-653.045,26</b>      |
| <b>18</b>                     | <b>= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)</b>            | <b>266.541,68</b>     | <b>-1.813.647,00</b>           | <b>-320.009,13</b>    | <b>1.493.637,87</b>     |
| 19                            | + Finanzerträge   | 19.213,57             | 35.000,00                      | 14.523,65             | -20.476,35              |
| 20                            | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                    | -731.899,08           | -723.440,00                    | -544.732,41           | 178.707,59              |
| <b>21</b>                     | <b>= Finanzergebnis (19 und 20)</b>                         | <b>-712.685,51</b>    | <b>-688.440,00</b>             | <b>-530.208,76</b>    | <b>158.231,24</b>       |
| <b>22</b>                     | <b>= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)</b>     | <b>-446.143,83</b>    | <b>-2.502.087,00</b>           | <b>-850.217,89</b>    | <b>1.651.869,11</b>     |
| 23                            | + Außerordentliche Erträge                                  | 17,35                 | 0,00                           | 11,34                 | 11,34                   |
| 24                            | - Außerordentliche Aufwendungen                             | -76.580,02            | 0,00                           | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>25</b>                     | <b>= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)</b>             | <b>-76.562,67</b>     | <b>0,00</b>                    | <b>11,34</b>          | <b>11,34</b>            |
| <b>26</b>                     | <b>= Ergebnis (22 und 25)</b>                               | <b>-522.706,50</b>    | <b>-2.502.087,00</b>           | <b>-850.206,55</b>    | <b>1.651.880,45</b>     |
| <b>29A</b>                    | <b>Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen</b> |                       |                                |                       |                         |
| 30                            | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen               | 65.158,58             | 0,00                           | 54.182,57             | 54.182,57               |
| 31                            | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                       | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                  | 0,00                    |
| 32                            | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen          | -38.740,57            | 0,00                           | -14.827,84            | -14.827,84              |
| 33                            | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                  | 0,00                    |
| <b>34</b>                     | <b>Verrechnungssaldo</b>                                    | <b>26.418,01</b>      | <b>0,00</b>                    | <b>39.354,73</b>      | <b>39.354,73</b>        |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Gesamtfinanzrechnung</b> |   |                |                                |                      |                         |
|-----------------------------|---|----------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau              |   |                |                                |                      |                         |
| Nr.                         | Bezeichnung                                       | Ergebnis 2015  | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01                          | Steuern und ähnliche Abgaben                      | 16.122.179,02  | 15.314.180,00                  | 15.969.750,05        | 655.570,05              |
| 02                          | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 2.680.215,20   | 3.647.079,00                   | 1.931.889,94         | -1.715.189,06           |
| 03                          | + Sonstige Transfereinzahlungen                   | 13.172,14      | 3.500,00                       | 34.714,21            | 31.214,21               |
| 04                          | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 6.914.524,36   | 7.278.980,00                   | 7.449.182,16         | 170.202,16              |
| 05                          | + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 1.170.358,08   | 1.194.484,00                   | 1.389.141,31         | 194.657,31              |
| 06                          | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 1.639.289,63   | 2.037.066,00                   | 2.150.809,30         | 113.743,30              |
| 07                          | + Sonstige Einzahlungen                           | 1.049.927,67   | 568.000,00                     | 507.062,08           | -60.937,92              |
| 08                          | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen          | 19.151,39      | 35.000,00                      | 14.585,72            | -20.414,28              |
| 09                          | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit      | 29.608.817,49  | 30.078.289,00                  | 29.447.134,77        | -631.154,23             |
| 10                          | - Personalauszahlungen                            | -4.320.330,36  | -4.417.384,66                  | -4.525.784,32        | -108.399,66             |
| 11                          | - Versorgungsauszahlungen                         | -634.632,16    | -580.000,00                    | -563.938,64          | 16.061,36               |
| 12                          | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen            | -9.055.196,79  | -10.148.402,00                 | -9.297.445,26        | 850.956,74              |
| 13                          | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen          | -729.694,83    | -723.440,00                    | -571.878,55          | 151.561,45              |
| 14                          | - Transferzahlungen                               | -14.740.431,37 | -13.561.647,00                 | -13.207.623,61       | 354.023,39              |
| 15                          | - Sonstige Auszahlungen                           | -1.685.771,90  | -1.915.084,00                  | -1.859.949,11        | 55.134,89               |
| 16                          | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit      | -31.166.057,41 | -31.345.957,66                 | -30.026.619,49       | 1.319.338,17            |
| 17                          | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)  | -1.557.239,92  | -1.267.668,66                  | -579.484,72          | 688.183,94              |
| 18                          | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                | 2.174.946,75   | 1.435.994,00                   | 1.643.203,67         | 207.209,67              |
| 19                          | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen        | 63.445,52      | 32.000,00                      | 49.717,54            | 17.717,54               |
| 20                          | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.         | 0,00           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21                          | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten           | 0,00           | 370.000,00                     | 22.951,82            | -347.048,18             |
| 22                          | + Sonstige Investitionseinzahlungen               | 0,00           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 23                          | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit          | 2.238.392,27   | 1.837.994,00                   | 1.715.873,03         | -122.120,97             |
| 24                          | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden   | -955.418,75    | -1.663.000,00                  | -652.696,35          | 1.010.303,65            |
| 25                          | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                       | -1.120.061,65  | -701.000,00                    | -1.147.638,71        | -446.638,71             |
| 26                          | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -164.246,44    | -500.250,00                    | -264.062,64          | 236.187,36              |
| 27                          | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen          | -231.481,41    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28                          | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen          | 0,00           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29                          | - Sonstige Investitionsauszahlungen               | -14.345,85     | -2.000,00                      | -8.614,41            | -6.614,41               |
| 30                          | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit          | -2.485.554,10  | -2.866.250,00                  | -2.073.012,11        | 793.237,89              |
| 31                          | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)     | -247.161,83    | -1.028.256,00                  | -357.139,08          | 671.116,92              |
| 32                          | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)  | -1.804.401,75  | -2.295.924,66                  | -936.623,80          | 1.359.300,86            |
| 33                          | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen            | 2.356.470,76   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34                          | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung  | 2.822.615,43   | 0,00                           | 4.287.531,75         | 4.287.531,75            |
| 35                          | - Tilgung und Gewährung von Darlehen              | -3.176.458,18  | -932.841,00                    | -935.486,34          | -2.645,34               |
| 36                          | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung   | 0,00           | 0,00                           | -2.000.000,00        | -2.000.000,00           |
| 37                          | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                | 2.002.628,01   | -932.841,00                    | 1.352.045,41         | 2.284.886,41            |
| 38                          | = Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37) | 198.226,26     | -3.228.765,66                  | 415.421,61           | 3.644.187,27            |
| 39                          | + Anfangsbestand an Finanzmitteln                 | 142.530,82     | -34.723.744,34                 | 261.135,87           | 34.984.880,21           |
| 40                          | + Bestand an fremden Finanzmitteln                | -79.621,21     | 0,00                           | 109.517,33           | 109.517,33              |
| 41                          | = Liquide Mittel (38, 39 und 40)                  | 261.135,87     | -37.952.510,00                 | 786.074,81           | 38.738.584,81           |

## Jahresabschluss 2016

**Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-01 Verwaltungsführung, Rat und Ausschüsse, Fraktionen, Ortsvorsteher**

Stadt Monschau

**Produktbereich** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe** 01111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt** 01-111-01 Verwaltungsführung, Rat und Ausschüsse, Fraktionen, Ortsvorsteher

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 01     | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02     | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 2.575,00      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 414800 | Zuschüsse von übrigen Bereichen                    | 2.575,00      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03     | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06     | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 1.702,00      | 1.800,00                       | 1.882,00             | 82,00                   |
| 448300 | Erstattungen von Zweckverbänden                    | 30,00         | 100,00                         | 180,00               | 80,00                   |
| 448500 | Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV    | 1.550,00      | 1.500,00                       | 1.650,00             | 150,00                  |
| 448700 | Erstattungen von privaten Unternehmen              | 50,00         | 200,00                         | 25,00                | -175,00                 |
| 448800 | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 72,00         | 0,00                           | 27,00                | 27,00                   |
| 07     | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08     | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09     | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10     | = Ordentliche Erträge                              | 4.277,00      | 1.800,00                       | 1.882,00             | 82,00                   |
| 11     | - Personalaufwendungen                             | -329.272,17   | -437.200,93                    | -340.304,80          | 96.896,13               |
| 501100 | Beamte   | -247.423,45   | -253.373,72                    | -251.144,29          | 2.229,43                |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte                             | -63.315,77    | -75.360,63                     | -69.362,81           | 5.997,82                |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -5.775,08     | -6.405,65                      | -5.804,78            | 600,87                  |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -12.757,87    | -15.448,93                     | -13.992,92           | 1.456,01                |
| 505100 | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00          | -72.189,50                     | 0,00                 | 72.189,50               |
| 506100 | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00          | -14.422,50                     | 0,00                 | 14.422,50               |
| 12     | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13     | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -737,82       | -1.000,00                      | 0,00                 | 1.000,00                |
| 528190 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen           | -457,19       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 541101 | Aufw.f. Nachrufe/Kränze                            | -280,63       | -1.000,00                      | 0,00                 | 1.000,00                |
| 14     | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15     | - Transferaufwendungen                             | -2.575,00     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 531800 | Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche           | -2.575,00     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16     | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -124.487,62   | -139.300,00                    | -136.419,41          | 2.880,59                |
| 541230 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten           | -267,82       | 0,00                           | -87,00               | -87,00                  |
| 543130 | Porto  | -21,08        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand                            | -1.647,27     | 0,00                           | -2.820,71            | -2.820,71               |
| 543181 | Vermischter Aufwand                                | -1.696,39     | -1.500,00                      | -1.508,74            | -8,74                   |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial                        | -597,20       | -500,00                        | -304,05              | 195,95                  |
| 543280 | Geschenke zu Ehe-, Alters- u. sonst. Jubiläen      | -1.497,56     | -2.500,00                      | -2.235,05            | 264,95                  |
| 543296 | Veranstaltungen für Senioren                       | 0,00          | -600,00                        | 0,00                 | 600,00                  |
| 543330 | Repräsentationsaufwand                             | -2.174,69     | -2.500,00                      | -2.101,09            | 398,91                  |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä.                         | -915,92       | -1.000,00                      | -850,43              | 149,57                  |
| 544111 | Unfallversicherungen                               | -704,00       | -700,00                        | -624,00              | 76,00                   |
| 549100 | Verfüungsmittel                                    | -1.826,40     | -2.000,00                      | -668,52              | 1.331,48                |
| 549200 | Pauschalentschädigung, Sitzungsgelder (Fraktionen) | -113.139,29   | -128.000,00                    | -125.219,82          | 2.780,18                |
| 17     | = Ordentliche Aufwendungen                         | -457.072,61   | -577.500,93                    | -476.724,21          | 100.776,72              |
| 18     | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -452.795,61   | -575.700,93                    | -474.842,21          | 100.858,72              |
| 19     | + Finanzerträge                                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20     | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21     | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22     | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -452.795,61   | -575.700,93                    | -474.842,21          | 100.858,72              |
| 23     | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

**Jahresabschluss 2016****Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-01 Verwaltungsführung, Rat und Ausschüsse, Fraktionen, Ortsvorsteher**

Stadt Monschau

**Produktbereich** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe** 01111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt** 01-111-01 Verwaltungsführung, Rat und Ausschüsse, Fraktionen, Ortsvorsteher

| Nr. | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|-----|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | -452.795,61   | -575.700,93                    | -474.842,21          | 100.858,72              |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -452.795,61   | -575.700,93                    | -474.842,21          | 100.858,72              |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

### Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-01 Verwaltungsführung, Rat und Ausschüsse, Fraktionen, Ortsvorsteher

Stadt Monschau

**Produktbereich** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe** 01111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt** 01-111-01 Verwaltungsführung, Rat und Ausschüsse, Fraktionen, Ortsvorsteher

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis 2015      | fortgeschr. Planansatz 2016 | IST-Ergebnis 2016  | Vergleich Ansatz/Ist |
|-----------|---|--------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 1.250,00           | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 1.702,00           | 1.800,00                    | 1.882,00           | 82,00                |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>2.952,00</b>    | <b>1.800,00</b>             | <b>1.882,00</b>    | <b>82,00</b>         |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -309.321,27        | -350.588,93                 | -320.107,10        | 30.481,83            |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 12        | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -847,82            | -1.000,00                   | 0,00               | 1.000,00             |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 14        | - Transferzahlungen                                     | -2.575,00          | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -123.918,27        | -139.300,00                 | -136.372,69        | 2.927,31             |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-436.662,36</b> | <b>-490.888,93</b>          | <b>-456.479,79</b> | <b>34.409,14</b>     |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-433.710,36</b> | <b>-489.088,93</b>          | <b>-454.597,79</b> | <b>34.491,14</b>     |
| 18        | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 19        | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 20        | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 21        | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 22        | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          |
| 24        | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 25        | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 27        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 28        | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-433.710,36</b> | <b>-489.088,93</b>          | <b>-454.597,79</b> | <b>34.491,14</b>     |
| 33        | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 34        | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 35        | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 36        | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          |

## Jahresabschluss 2016

## Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-02 Gleichstellung in der Verwaltung und in der Stadt Monschau

Stadt Monschau

**Produktbereich** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe** 01111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt** 01-111-02 Gleichstellung in der Verwaltung und in der Stadt Monschau

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 01     | Steuern und ähnliche Abgaben                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02     | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03     | + Sonstige Transfererträge                           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte            | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06     | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07     | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08     | + Aktivierte Eigenleistungen                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09     | +/- Bestandsveränderungen                            | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10     | = Ordentliche Erträge                                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11     | - Personalaufwendungen                               | -1.317,63     | -3.203,53                      | -2.589,28            | 614,25                  |
| 501100 | Beamte   | -1.317,63     | -2.556,98                      | -2.589,28            | -32,30                  |
| 505100 | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte      | 0,00          | -524,70                        | 0,00                 | 524,70                  |
| 506100 | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte    | 0,00          | -121,85                        | 0,00                 | 121,85                  |
| 12     | - Versorgungsaufwendungen                            | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13     | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen            | 0,00          | 0,00                           | -163,30              | -163,30                 |
| 523050 | Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV   | 0,00          | 0,00                           | -80,00               | -80,00                  |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen           | 0,00          | 0,00                           | -83,30               | -83,30                  |
| 14     | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15     | - Transferaufwendungen                               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16     | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 0,00          | -250,00                        | -155,00              | 95,00                   |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand                              | 0,00          | -250,00                        | 0,00                 | 250,00                  |
| 543181 | Vermischter Aufwand                                  | 0,00          | 0,00                           | -155,00              | -155,00                 |
| 17     | = Ordentliche Aufwendungen                           | -1.317,63     | -3.453,53                      | -2.907,58            | 545,95                  |
| 18     | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                  | -1.317,63     | -3.453,53                      | -2.907,58            | 545,95                  |
| 19     | + Finanzerträge                                      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20     | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21     | = Finanzergebnis (19 und 20)                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22     | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)   | -1.317,63     | -3.453,53                      | -2.907,58            | 545,95                  |
| 23     | + Außerordentliche Erträge                           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24     | - Außerordentliche Aufwendungen                      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25     | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26     | = Ergebnis (22 und 25)                               | -1.317,63     | -3.453,53                      | -2.907,58            | 545,95                  |
| 27     | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28     | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29     | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                     | -1.317,63     | -3.453,53                      | -2.907,58            | 545,95                  |
| 29A    | Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30     | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31     | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

## Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-02 Gleichstellung in der Verwaltung und in der Stadt Monschau

Stadt Monschau

**Produktbereich** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe** 01111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt** 01-111-02 Gleichstellung in der Verwaltung und in der Stadt Monschau

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis 2015    | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|-----------|---|------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -1.209,68        | -2.556,98                      | -2.385,68            | 171,30                  |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12        | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00             | 0,00                           | -163,30              | -163,30                 |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14        | - Transferzahlungen                                     | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00             | -250,00                        | -155,00              | 95,00                   |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-1.209,68</b> | <b>-2.806,98</b>               | <b>-2.703,98</b>     | <b>103,00</b>           |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-1.209,68</b> | <b>-2.806,98</b>               | <b>-2.703,98</b>     | <b>103,00</b>           |
| 18        | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19        | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20        | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21        | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22        | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24        | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25        | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28        | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-1.209,68</b> | <b>-2.806,98</b>               | <b>-2.703,98</b>     | <b>103,00</b>           |
| 33        | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34        | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35        | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36        | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-03 Beschäftigtenvertretung</b> |  |                                  |                                |                      |                         |
|---|--|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                                  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 01   | Innere Verwaltung                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 01111  | Verwaltungssteuerung und Service |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 01-111-03  | Beschäftigtenvertretung          |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                    | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | -16.789,60                       | -21.148,82                     | -19.719,44           | 1.429,38                |
| 501100  | Beamte   | -16.789,60                       | -17.336,91                     | -13.252,61           | 4.084,30                |
| 501200  | Tariflich Beschäftigte                             | 0,00                             | 0,00                           | -5.073,06            | -5.073,06               |
| 502200  | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | 0,00                             | 0,00                           | -390,81              | -390,81                 |
| 503200  | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | 0,00                             | 0,00                           | -1.002,96            | -1.002,96               |
| 505100  | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                             | -2.893,60                      | 0,00                 | 2.893,60                |
| 506100  | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                             | -918,31                        | 0,00                 | 918,31                  |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -527,55                          | -85,00                         | -77,10               | 7,90                    |
| 541240  | Pflege d.Betriebsgemeinschaft, Kosten f.Pesonalrat | -76,70                           | -85,00                         | -77,10               | 7,90                    |
| 543120  | Bücher, Zeitschriften                              | -450,85                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | -17.317,15                       | -21.233,82                     | -19.796,54           | 1.437,28                |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -17.317,15                       | -21.233,82                     | -19.796,54           | 1.437,28                |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -17.317,15                       | -21.233,82                     | -19.796,54           | 1.437,28                |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | -17.317,15                       | -21.233,82                     | -19.796,54           | 1.437,28                |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -17.317,15                       | -21.233,82                     | -19.796,54           | 1.437,28                |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-03 Beschäftigtenvertretung</b> |   |                                  |                                |                      |                         |
|---|---|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                                  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 01  | Innere Verwaltung                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 01111   | Verwaltungssteuerung und Service |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 01-111-03   | Beschäftigtenvertretung          |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                    | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -15.534,06                       | -17.336,91                     | -18.312,24           | -975,33                 |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -453,77                          | -85,00                         | -150,88              | -65,88                  |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-15.987,83</b>                | <b>-17.421,91</b>              | <b>-18.463,12</b>    | <b>-1.041,21</b>        |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-15.987,83</b>                | <b>-17.421,91</b>              | <b>-18.463,12</b>    | <b>-1.041,21</b>        |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-15.987,83</b>                | <b>-17.421,91</b>              | <b>-18.463,12</b>    | <b>-1.041,21</b>        |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-04 Rechnungsprüfung</b> |  |                                  |                                |                      |                         |
|--|--|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                                  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 01   | Innere Verwaltung                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 01111  | Verwaltungssteuerung und Service |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 01-111-04  | Rechnungsprüfung                 |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                    | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                           | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 40.445,72                        | 0,00                           | 69.080,83            | 69.080,83               |
| 458200   | Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.    | 40.445,72                        | 0,00                           | 69.080,83            | 69.080,83               |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                                | 40.445,72                        | 0,00                           | 69.080,83            | 69.080,83               |
| 11   | - Personalaufwendungen                               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | -35.000,00                       | 0,00                           | -47.000,00           | -47.000,00              |
| 544800   | Aufwend. z. Rückst. soweit nicht u.a. Aufw. erfass   | -35.000,00                       | 0,00                           | -47.000,00           | -47.000,00              |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                           | -35.000,00                       | 0,00                           | -47.000,00           | -47.000,00              |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                  | 5.445,72                         | 0,00                           | 22.080,83            | 22.080,83               |
| 19   | + Finanzerträge                                      | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)   | 5.445,72                         | 0,00                           | 22.080,83            | 22.080,83               |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                           | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                      | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                               | 5.445,72                         | 0,00                           | 22.080,83            | 22.080,83               |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                     | 5.445,72                         | 0,00                           | 22.080,83            | 22.080,83               |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-04 Rechnungsprüfung</b> |   |                                  |                                |                      |                         |
|--|---|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                                  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 01  | Innere Verwaltung                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 01111   | Verwaltungssteuerung und Service |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 01-111-04   | Rechnungsprüfung                 |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                    | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | 30,30                            | 0,00                           | -30,30               | -30,30                  |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>30,30</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>-30,30</b>        | <b>-30,30</b>           |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>30,30</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>-30,30</b>        | <b>-30,30</b>           |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>30,30</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>-30,30</b>        | <b>-30,30</b>           |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-05 Zentrale Dienste</b> |  |                                  |                                |                      |                         |
|--|--|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                                  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 01   | Innere Verwaltung                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 01111  | Verwaltungssteuerung und Service |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 01-111-05  | Zentrale Dienste                 |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                    | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 2.134,43                         | 357,00                         | 2.134,43             | 1.777,43                |
| 416100   | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen          | 2.134,43                         | 357,00                         | 2.134,43             | 1.777,43                |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 909,04                           | 650,00                         | 696,46               | 46,46                   |
| 431100   | Verwaltungsgebühren                                | 909,04                           | 650,00                         | 696,46               | 46,46                   |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                             | 600,00                         | 285,12               | -314,88                 |
| 441100   | Mieten und Pachten                                 | 0,00                             | 400,00                         | 275,12               | -124,88                 |
| 446130   | Erträge aus Verkauf v. bew. Sachen (kein AV)       | 0,00                             | 200,00                         | 10,00                | -190,00                 |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 41.365,65                        | 43.804,00                      | 42.610,85            | -1.193,15               |
| 448300   | Erstattungen von Zweckverbänden                    | 40.804,00                        | 40.804,00                      | 41.212,00            | 408,00                  |
| 448400   | Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich           | 0,00                             | 0,00                           | 731,31               | 731,31                  |
| 448800   | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 50,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 448801   | Erstattungen Porto, Fernspreckgebühren pp.         | 0,00                             | 2.500,00                       | 0,00                 | -2.500,00               |
| 448802   | Erstattung Fotokopierkosten                        | 511,65                           | 500,00                         | 667,54               | 167,54                  |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 44.409,12                        | 45.411,00                      | 45.726,86            | 315,86                  |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -115.562,93                      | -119.676,96                    | -115.786,14          | 3.890,82                |
| 501100   | Beamte   | -6.373,78                        | -6.539,09                      | -6.589,09            | -50,00                  |
| 501200   | Tariflich Beschäftigte                             | -85.830,70                       | -86.452,51                     | -85.739,41           | 713,10                  |
| 502200   | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -6.601,51                        | -7.348,46                      | -6.685,93            | 662,53                  |
| 503200   | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -16.756,94                       | -17.722,77                     | -16.771,71           | 951,06                  |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                             | -1.312,18                      | 0,00                 | 1.312,18                |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                             | -301,94                        | 0,00                 | 301,94                  |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -45.058,53                       | -23.000,00                     | -81.499,53           | -58.499,53              |
| 521100   | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 0,00                             | 0,00                           | -11,97               | -11,97                  |
| 523020   | Erstattungen an Gemeinden (GV)                     | -2.258,64                        | -3.500,00                      | -2.564,64            | 935,36                  |
| 524122   | Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.)    | -191,07                          | -3.000,00                      | -1.551,70            | 1.448,30                |
| 525500   | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens       | -1.135,90                        | -1.000,00                      | -684,55              | 315,45                  |
| 528190   | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen           | -195,66                          | -500,00                        | -612,82              | -112,82                 |
| 529100   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | -41.277,26                       | -15.000,00                     | -76.073,85           | -61.073,85              |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -7.190,70                        | -8.390,00                      | -5.952,30            | 2.437,70                |
| 571012   | Abschreibung a. Lizenzen                           | 0,00                             | 0,00                           | -644,92              | -644,92                 |
| 571013   | Abschreibung a. DV-Software                        | -1.940,73                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 571071   | Abschreibung a.Maschinen                           | -594,76                          | 0,00                           | -594,76              | -594,76                 |
| 571080   | Abschreibung a.BGA                                 | -4.655,21                        | -8.390,00                      | -4.712,62            | 3.677,38                |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -355.719,56                      | -364.916,00                    | -376.409,94          | -11.493,94              |
| 542200   | Mieten und Pachten                                 | -8.752,59                        | -8.700,00                      | -8.752,59            | -52,59                  |
| 543110   | Bürobedarf   | -7.692,35                        | -6.000,00                      | -7.809,13            | -1.809,13               |
| 543111   | Vervielfältigungen und Drucksachen                 | -22.602,68                       | -20.000,00                     | -36.137,39           | -16.137,39              |
| 543120   | Bücher, Zeitschriften                              | -12.168,46                       | -12.000,00                     | -15.297,38           | -3.297,38               |
| 543130   | Porto  | -14.447,62                       | -23.000,00                     | -14.915,29           | 8.084,71                |
| 543140   | Telefon  | -7.491,67                        | -9.000,00                      | -7.305,24            | 1.694,76                |
| 543150   | Rundfunk- und Fernsehgebühren                      | -211,44                          | -216,00                        | -210,00              | 6,00                    |
| 543180   | Sonst. Geschäftsaufwand                            | -2.730,13                        | -4.000,00                      | -2.360,57            | 1.639,43                |
| 543181   | Vermischter Aufwand                                | -587,40                          | -500,00                        | -724,37              | -224,37                 |
| 543190   | Vorräte, Verbrauchsmaterial                        | -6.311,08                        | -8.000,00                      | -9.452,10            | -1.452,10               |

**Jahresabschluss 2016****Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-05 Zentrale Dienste**

Stadt Monschau

**Produktbereich** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe** 01111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt** 01-111-05 Zentrale Dienste

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 543280 | Geschenke zu Ehe-, Alters- u. sonst. Jubiläen      | -196,50       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543296 | Veranstaltungen für Senioren                       | -139,40       | 0,00                           | -219,80              | -219,80                 |
| 543310 | Kosten der Internetpräsentation                    | -2.921,45     | -1.000,00                      | 0,00                 | 1.000,00                |
| 543340 | Aufw. für ausgelaste Geräte (EDV)                  | -243,63       | -1.000,00                      | -729,19              | 270,81                  |
| 543911 | GWG < 410 €  | -2.866,03     | -1.000,00                      | -4.742,39            | -3.742,39               |
| 543930 | Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT) | -251.175,46   | -255.000,00                    | -252.571,06          | 2.428,94                |
| 544130 | Beitr. zu Städteregion, StGB, ZAR u.a.             | -35,00        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 544140 | Sonstige Beiträge                                  | -15.146,67    | -15.500,00                     | -15.183,44           | 316,56                  |
| 17     | = Ordentliche Aufwendungen                         | -523.531,72   | -515.982,96                    | -579.647,91          | -63.664,95              |
| 18     | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -479.122,60   | -470.571,96                    | -533.921,05          | -63.349,09              |
| 19     | + Finanzerträge                                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20     | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21     | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22     | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -479.122,60   | -470.571,96                    | -533.921,05          | -63.349,09              |
| 23     | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24     | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25     | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26     | = Ergebnis (22 und 25)                             | -479.122,60   | -470.571,96                    | -533.921,05          | -63.349,09              |
| 27     | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28     | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00          | -19.000,00                     | 0,00                 | 19.000,00               |
| 581100 | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00          | -19.000,00                     | 0,00                 | 19.000,00               |
| 29     | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -479.122,60   | -489.571,96                    | -533.921,05          | -44.349,09              |
| 29A    | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30     | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31     | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-05 Zentrale Dienste</b> |   |                                  |                                |                      |                         |
|--|---|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                                  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 01  | Innere Verwaltung                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 01111   | Verwaltungssteuerung und Service |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 01-111-05   | Zentrale Dienste                 |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                    | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 872,82                           | 650,00                         | 729,17               | 79,17                   |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                             | 600,00                         | 147,56               | -452,44                 |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 41.284,97                        | 43.804,00                      | 890,80               | -42.913,20              |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>42.157,79</b>                 | <b>45.054,00</b>               | <b>1.767,53</b>      | <b>-43.286,47</b>       |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -115.060,41                      | -118.062,84                    | -115.264,90          | 2.797,94                |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -30.171,46                       | -20.000,00                     | -65.473,89           | -45.473,89              |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -340.794,65                      | -363.916,00                    | -360.843,95          | 3.072,05                |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-486.026,52</b>               | <b>-501.978,84</b>             | <b>-541.582,74</b>   | <b>-39.603,90</b>       |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-443.868,73</b>               | <b>-456.924,84</b>             | <b>-539.815,21</b>   | <b>-82.890,37</b>       |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -4.653,15                        | -9.000,00                      | -6.696,47            | 2.303,53                |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | -1.000,00                        | 0,00                           | -8.614,41            | -8.614,41               |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-5.653,15</b>                 | <b>-9.000,00</b>               | <b>-15.310,88</b>    | <b>-6.310,88</b>        |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-5.653,15</b>                 | <b>-9.000,00</b>               | <b>-15.310,88</b>    | <b>-6.310,88</b>        |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-449.521,88</b>               | <b>-465.924,84</b>             | <b>-555.126,09</b>   | <b>-89.201,25</b>       |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Investitionen Produkt 01-111-05 Zentrale Dienste</b>        |                             |   |                             |   |  |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau   |                             |   |                             |   |  |
| Nr. Bezeichnung  | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |  |
| BGA_RATHAU<br>BGA Rathaus                                      | -2.602,04                   | -5.000,00                                       | -717,57                     | -4.282,43   |  |
| 26 - Auszahlg.<br>f.d.Erwerb v.bewegl.<br>Anlagevermögen       | -1.602,04                   | -5.000,00                                       | -717,57                     | -4.282,43   |  |
| 29 - Sonstige<br>Investitionsauszahlun                         | -1.000,00                   | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| IV16IVG001 APL:<br>Zeiterfassung<br>Rathaus                    | 0,00                        | 0,00  | -6.472,41                   | 6.472,41  |  |
| 29 - Sonstige<br>Investitionsauszahlun                         | 0,00                        | 0,00  | -6.472,41                   | 6.472,41  |  |
| IV16IVG002 APL:<br>Lizenz Prosoz/S f.<br>neuen<br>Arbeitsplatz | 0,00                        | 0,00  | -2.142,00                   | 2.142,00  |  |
| 29 - Sonstige<br>Investitionsauszahlun                         | 0,00                        | 0,00  | -2.142,00                   | 2.142,00  |  |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-06 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit</b> |  |                                   |                                |                      |                         |
|---|--|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                                   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 01   | Innere Verwaltung                 |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 01111  | Verwaltungssteuerung und Service  |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 01-111-06  | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                     | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 906,98                            | 907,00                         | 1.088,38             | 181,38                  |
| 416100  | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen          | 906,98                            | 907,00                         | 1.088,38             | 181,38                  |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 906,98                            | 907,00                         | 1.088,38             | 181,38                  |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | -8.508,97                         | -9.231,00                      | -8.474,08            | 756,92                  |
| 501100  | Beamte   | -2.494,28                         | -2.563,59                      | -2.588,82            | -25,23                  |
| 501200  | Tariflich Beschäftigte                             | -4.735,43                         | -4.624,58                      | -4.633,93            | -9,35                   |
| 502200  | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -364,75                           | -393,09                        | -357,07              | 36,02                   |
| 503200  | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -914,51                           | -948,04                        | -894,26              | 53,78                   |
| 505100  | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                              | -579,85                        | 0,00                 | 579,85                  |
| 506100  | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                              | -121,85                        | 0,00                 | 121,85                  |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -7.324,44                         | -7.324,00                      | -8.733,01            | -1.409,01               |
| 571013  | Abschreibung a. DV-Software                        | -7.042,94                         | -7.324,00                      | -8.451,52            | -1.127,52               |
| 571080  | Abschreibung a.BGA                                 | -281,50                           | 0,00                           | -281,49              | -281,49                 |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -997,85                           | -1.700,00                      | -1.969,04            | -269,04                 |
| 543160  | Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt | -996,76                           | -1.500,00                      | -1.935,05            | -435,05                 |
| 543180  | Sonst. Geschäftsaufwand                            | 0,00                              | 0,00                           | -32,90               | -32,90                  |
| 544110  | Versicherungsbeiträge u.ä.                         | -1,09                             | -200,00                        | -1,09                | 198,91                  |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | -16.831,26                        | -18.255,00                     | -19.176,13           | -921,13                 |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -15.924,28                        | -17.348,00                     | -18.087,75           | -739,75                 |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -15.924,28                        | -17.348,00                     | -18.087,75           | -739,75                 |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | -15.924,28                        | -17.348,00                     | -18.087,75           | -739,75                 |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -1.719,75                         | -4.000,00                      | -5.199,38            | -1.199,38               |
| 581100  | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00                              | -4.000,00                      | -5.199,38            | -1.199,38               |
| 581200  | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                | -1.719,75                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -17.644,03                        | -21.348,00                     | -23.287,13           | -1.939,13               |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-06 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit</b> |   |                                   |                                |                      |                         |
|---|---|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                                   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 01  | Innere Verwaltung                 |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 01111   | Verwaltungssteuerung und Service  |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 01-111-06   | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                     | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -8.308,43                         | -8.529,30                      | -8.269,74            | 259,56                  |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -996,76                           | -1.500,00                      | -1.935,05            | -435,05                 |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -1,09                             | -200,00                        | -33,99               | 166,01                  |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-9.306,28</b>                  | <b>-10.229,30</b>              | <b>-10.238,78</b>    | <b>-9,48</b>            |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-9.306,28</b>                  | <b>-10.229,30</b>              | <b>-10.238,78</b>    | <b>-9,48</b>            |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 5.441,88                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>5.441,88</b>                   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | -13.345,85                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-13.345,85</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-7.903,97</b>                  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-17.210,25</b>                 | <b>-10.229,30</b>              | <b>-10.238,78</b>    | <b>-9,48</b>            |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Investitionen Produkt 01-111-06 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit</b> |                             |   |                             |   |  |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau   |                             |   |                             |   |  |
| Nr. Bezeichnung  | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |  |
| IV13IVG001 neuer<br>Internetauftritt<br>einschl.<br>Bürgerportal         | -7.903,97                   | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 18 + Zuwendungen<br>für<br>Invest.maßnahmen                              | 5.441,88                    | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 29 - Sonstige<br>Investitionsauszahlun                                   | -13.345,85                  | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-07 Personalmanagement</b> |  |                                  |                                |                      |                         |
|--|--|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                                  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 01   | Innere Verwaltung                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 01111  | Verwaltungssteuerung und Service |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 01-111-07  | Personalmanagement               |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                    | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                           | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 155.295,46                       | 106.881,00                     | 107.997,26           | 1.116,26                |
| 448100   | Erstattungen vom Land                                | 650,00                           | 0,00                           | 195,00               | 195,00                  |
| 448200   | Erstattungen von Gemeinden (GV)                      | 14.111,49                        | 600,00                         | 550,00               | -50,00                  |
| 448300   | Erstattungen von Zweckverbänden                      | 120.423,20                       | 102.010,00                     | 103.030,00           | 1.020,00                |
| 448400   | Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich             | 8.192,67                         | 0,00                           | 424,24               | 424,24                  |
| 448500   | Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV      | 3.435,84                         | 3.436,00                       | 3.435,84             | -0,16                   |
| 448700   | Erstattungen von privaten Unternehmen                | 71,82                            | 200,00                         | 201,78               | 1,78                    |
| 448800   | Erstattungen von übrigen Bereichen                   | 0,00                             | 635,00                         | 160,40               | -474,60                 |
| 449300   | Leistungsbeteiligung bei Eingliederung v.Arbeitssuch | 8.410,44                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 217.918,56                       | 230.922,00                     | 328.794,85           | 97.872,85               |
| 458200   | Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.    | 141.946,56                       | 0,00                           | 44.025,22            | 44.025,22               |
| 458210   | Ertr. a.d. Aufl. v. Pensionsrückstellungen           | 0,00                             | 127.336,00                     | 163.254,00           | 35.918,00               |
| 458220   | Ertr. a.d. Aufl. v. Beihilferückstellungen           | 0,00                             | 9.715,00                       | 29.166,00            | 19.451,00               |
| 458230   | Ertr. a.d. Aufl. v. ATZ-Rückstellungen               | 0,00                             | 93.871,00                      | 66.864,63            | -27.006,37              |
| 458300   | Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge     | 75.972,00                        | 0,00                           | 25.485,00            | 25.485,00               |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                                | 373.214,02                       | 337.803,00                     | 436.792,11           | 98.989,11               |
| 11   | - Personalaufwendungen                               | -747.130,71                      | -222.961,19                    | -662.934,90          | -439.973,71             |
| 501100   | Beamte   | -100.675,50                      | -143.547,39                    | -85.782,83           | 57.764,56               |
| 501200   | Tariflich Beschäftigte                               | -43.722,80                       | 0,00                           | -787,92              | -787,92                 |
| 501201   | LOB Tariflich Beschäftigte                           | 0,00                             | 0,00                           | -2.202,12            | -2.202,12               |
| 501300   | Aufw.f.Rückstellungen f.nicht gen. Urlaub            | -17.846,59                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 501400   | Aufw.f.Rückstellungen f.Überstunden                  | -10.195,97                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 502200   | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                  | -2.984,27                        | 0,00                           | 43,58                | 43,58                   |
| 503200   | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte   | -7.821,56                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 504100   | Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.   | -46.003,02                       | -45.000,00                     | -89.740,61           | -44.740,61              |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte      | -380.685,00                      | -25.615,55                     | -379.527,00          | -353.911,45             |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte    | -137.196,00                      | -8.798,25                      | -104.938,00          | -96.139,75              |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                            | -623.466,30                      | -580.000,00                    | -580.798,02          | -798,02                 |
| 512100   | Beiträge zu Versorgungsk. f. Versorgungsem. Beamte   | -460.403,49                      | -480.000,00                    | -474.701,00          | 5.299,00                |
| 514100   | Beihilfen, Unterstütz.leist. u. dgl. f. Vers.empf.   | -104.509,81                      | -100.000,00                    | -106.097,02          | -6.097,02               |
| 516100   | Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Vers.empf   | -58.553,00                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen            | -3.366,06                        | -5.000,00                      | -6.348,68            | -1.348,68               |
| 523030   | Erstattungen an Zweckverbände und dergl.             | -650,00                          | 0,00                           | -195,00              | -195,00                 |
| 529100   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen           | -2.001,00                        | -3.000,00                      | -3.673,00            | -673,00                 |
| 541101   | Aufw.f. Nachrufe/Kränze                              | -549,42                          | -1.000,00                      | -232,29              | 767,71                  |
| 543161   | Stellenausschreibungen                               | -165,64                          | -1.000,00                      | -2.248,39            | -1.248,39               |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | -119.204,71                      | -63.500,00                     | -80.483,96           | -16.983,96              |
| 541100   | Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen       | 0,00                             | 0,00                           | -356,94              | -356,94                 |
| 541230   | Aufwendungen für übernommene Reisekosten             | -27.661,25                       | -31.000,00                     | -27.405,95           | 3.594,05                |
| 541260   | Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen   | 0,00                             | -1.000,00                      | 0,00                 | 1.000,00                |
| 541280   | Aufw. f. arbeitsmedizinische Leistungen              | -5.631,29                        | -5.500,00                      | -4.089,98            | 1.410,02                |
| 541281   | Aufwand f. Aus- u. Fortbildung                       | -16.271,51                       | -15.000,00                     | -8.433,86            | 6.566,14                |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-07 Personalmanagement</b> |  |                                  |                                |                      |                         |
|--|--|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                                  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 01   | Innere Verwaltung                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 01111  | Verwaltungssteuerung und Service |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 01-111-07  | Personalmanagement               |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                    | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 541282   | Arbeitssicherheitsleistungen                       | -5.243,60                        | -5.500,00                      | -5.243,62            | 256,38                  |
| 543110   | Bürobedarf   | 0,00                             | 0,00                           | -149,58              | -149,58                 |
| 543120   | Bücher, Zeitschriften                              | -132,56                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543180   | Sonst. Geschäftsaufwand                            | -195,99                          | -1.000,00                      | 0,00                 | 1.000,00                |
| 543280   | Geschenke zu Ehe-, Alters- u. sonst. Jubiläen      | -30,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 544111   | Unfallversicherungen                               | -16.110,51                       | -4.500,00                      | -17.215,03           | -12.715,03              |
| 544800   | Aufwend. z. Rückst. soweit nicht u.a. Aufw. erfass | -47.928,00                       | 0,00                           | -17.589,00           | -17.589,00              |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -1.493.167,78                    | -871.461,19                    | -1.330.565,56        | -459.104,37             |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -1.119.953,76                    | -533.658,19                    | -893.773,45          | -360.115,26             |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -1.119.953,76                    | -533.658,19                    | -893.773,45          | -360.115,26             |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | -1.119.953,76                    | -533.658,19                    | -893.773,45          | -360.115,26             |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                             | 29.356,00                      | 0,00                 | -29.356,00              |
| 481100   | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00                             | 29.356,00                      | 0,00                 | -29.356,00              |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -1.119.953,76                    | -504.302,19                    | -893.773,45          | -389.471,26             |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-07 Personalmanagement</b> |   |                                  |                                |                      |                         |
|--|---|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                                  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 01  | Innere Verwaltung                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 01111   | Verwaltungssteuerung und Service |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 01-111-07   | Personalmanagement               |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                    | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 157.924,31                       | 106.881,00                     | 12.599,66            | -94.281,34              |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 231.481,41                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>389.405,72</b>                | <b>106.881,00</b>              | <b>12.599,66</b>     | <b>-94.281,34</b>       |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -274.717,51                      | -188.547,39                    | -240.379,65          | -51.832,26              |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | -633.505,18                      | -580.000,00                    | -564.507,14          | 15.492,86               |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -3.205,06                        | -5.000,00                      | -6.866,62            | -1.866,62               |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -68.978,43                       | -63.500,00                     | -61.463,22           | 2.036,78                |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-980.406,18</b>               | <b>-837.047,39</b>             | <b>-873.216,63</b>   | <b>-36.169,24</b>       |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-591.000,46</b>               | <b>-730.166,39</b>             | <b>-860.616,97</b>   | <b>-130.450,58</b>      |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | -231.481,41                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-231.481,41</b>               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-231.481,41</b>               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-822.481,87</b>               | <b>-730.166,39</b>             | <b>-860.616,97</b>   | <b>-130.450,58</b>      |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Investitionen Produkt 01-111-07 Personalmanagement</b>          |                             |   |                             |   |  |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau   |                             |   |                             |   |  |
| Nr. Bezeichnung  | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |  |
| IV14FINANL APL:<br>Ausgleichsbetrag<br>Umlageüberhang<br>KVR-Fonds | -231.481,41                 | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 27 - Auszahlg. f.d.<br>Erwerb v.<br>Finanzanlagen                  | -231.481,41                 | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-08 Finanzbuchhaltung</b> |  |                                  |                                |                      |                         |
|---|--|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                                  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 01   | Innere Verwaltung                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 01111  | Verwaltungssteuerung und Service |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 01-111-08  | Finanzbuchhaltung                |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                    | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 43,79                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 448300  | Erstattungen von Zweckverbänden                    | 43,79                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 43,79                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | -162.697,33                      | -181.719,25                    | -166.301,51          | 15.417,74               |
| 501100  | Beamte   | -55.273,90                       | -56.522,92                     | -57.548,11           | -1.025,19               |
| 501200  | Tariflich Beschäftigte                             | -84.362,65                       | -85.556,80                     | -85.320,12           | 236,68                  |
| 502200  | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -6.514,25                        | -7.272,33                      | -6.677,01            | 595,32                  |
| 503200  | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -16.546,53                       | -17.539,14                     | -16.756,27           | 782,87                  |
| 505100  | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                             | -11.004,30                     | 0,00                 | 11.004,30               |
| 506100  | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                             | -3.823,75                      | 0,00                 | 3.823,75                |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00                             | 0,00                           | -13,45               | -13,45                  |
| 543180  | Sonst. Geschäftsaufwand                            | 0,00                             | 0,00                           | -13,45               | -13,45                  |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | -162.697,33                      | -181.719,25                    | -166.314,96          | 15.404,29               |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -162.653,54                      | -181.719,25                    | -166.314,96          | 15.404,29               |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -162.653,54                      | -181.719,25                    | -166.314,96          | 15.404,29               |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | -162.653,54                      | -181.719,25                    | -166.314,96          | 15.404,29               |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -162.653,54                      | -181.719,25                    | -166.314,96          | 15.404,29               |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-08 Finanzbuchhaltung</b> |   |                                  |                                |                      |                         |
|---|---|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                                  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 01  | Innere Verwaltung                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 01111   | Verwaltungssteuerung und Service |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 01-111-08   | Finanzbuchhaltung                |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                    | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -158.468,85                      | -166.891,20                    | -163.279,28          | 3.611,92                |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                             | 0,00                           | -13,45               | -13,45                  |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-158.468,85</b>               | <b>-166.891,20</b>             | <b>-163.292,73</b>   | <b>3.598,47</b>         |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-158.468,85</b>               | <b>-166.891,20</b>             | <b>-163.292,73</b>   | <b>3.598,47</b>         |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-158.468,85</b>               | <b>-166.891,20</b>             | <b>-163.292,73</b>   | <b>3.598,47</b>         |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-09 Stadtkasse/Vollstreckung</b> |  |                                  |                                |                      |                         |
|--|--|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                                  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 01   | Innere Verwaltung                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 01111  | Verwaltungssteuerung und Service |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 01-111-09  | Stadtkasse/Vollstreckung         |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                    | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 68,00                            | 0,00                           | 68,00                | 68,00                   |
| 431100   | Verwaltungsgebühren                                | 68,00                            | 0,00                           | 68,00                | 68,00                   |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 55.776,58                        | 52.000,00                      | 55.971,66            | 3.971,66                |
| 456150   | Mahngebühren, Vollstreckungsgebühren               | 42.885,25                        | 40.000,00                      | 44.505,02            | 4.505,02                |
| 456200   | Säumniszuschläge und dgl.                          | 12.305,33                        | 11.000,00                      | 10.388,91            | -611,09                 |
| 456250   | Stundungs-/Aussetzungszinsen                       | 586,00                           | 1.000,00                       | 1.077,73             | 77,73                   |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 55.844,58                        | 52.000,00                      | 56.039,66            | 4.039,66                |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -139.622,06                      | -146.482,54                    | -124.561,18          | 21.921,36               |
| 501100   | Beamte   | -18.293,71                       | -20.991,29                     | -20.189,41           | 801,88                  |
| 501200   | Tariflich Beschäftigte                             | -94.896,70                       | -94.537,37                     | -81.577,46           | 12.959,91               |
| 502200   | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -7.335,70                        | -8.035,68                      | -6.316,92            | 1.718,76                |
| 503200   | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -19.095,95                       | -19.380,16                     | -16.477,39           | 2.902,77                |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                             | -2.639,30                      | 0,00                 | 2.639,30                |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                             | -898,75                        | 0,00                 | 898,75                  |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -69,32                           | 0,00                           | -58,74               | -58,74                  |
| 573109   | Abschreibung a. Forderungen - Kleinbetragsbereinig | -69,32                           | 0,00                           | -58,74               | -58,74                  |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -3.164,77                        | -3.000,00                      | -7.068,35            | -4.068,35               |
| 543180   | Sonst. Geschäftsaufwand                            | -2.730,35                        | -3.000,00                      | -6.786,35            | -3.786,35               |
| 544140   | Sonstige Beiträge                                  | -50,00                           | 0,00                           | -50,00               | -50,00                  |
| 547300   | Wertveränderungen beim Umlaufvermögen              | -384,42                          | 0,00                           | -232,00              | -232,00                 |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -142.856,15                      | -149.482,54                    | -131.688,27          | 17.794,27               |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -87.011,57                       | -97.482,54                     | -75.648,61           | 21.833,93               |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 407,15                           | 0,00                           | 358,17               | 358,17                  |
| 469200   | Erträge aus Rücklastschriften                      | 407,15                           | 0,00                           | 358,17               | 358,17                  |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | -534,05                          | 0,00                           | -487,78              | -487,78                 |
| 559200   | Rücklastschriften                                  | -534,05                          | 0,00                           | -487,78              | -487,78                 |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | -126,90                          | 0,00                           | -129,61              | -129,61                 |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -87.138,47                       | -97.482,54                     | -75.778,22           | 21.704,32               |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 17,35                            | 0,00                           | 11,34                | 11,34                   |
| 491110   | Außerordentliche Erträge aus Kleinbetragsbereinig  | 17,35                            | 0,00                           | 11,34                | 11,34                   |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 17,35                            | 0,00                           | 11,34                | 11,34                   |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | -87.121,12                       | -97.482,54                     | -75.766,88           | 21.715,66               |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -87.121,12                       | -97.482,54                     | -75.766,88           | 21.715,66               |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-09 Stadtkasse/Vollstreckung</b> |   |                                  |                                |                      |                         |
|--|---|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                                  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 01  | Innere Verwaltung                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 01111   | Verwaltungssteuerung und Service |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 01-111-09   | Stadtkasse/Vollstreckung         |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                    | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 85,00                            | 0,00                           | 68,00                | 68,00                   |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 46.806,40                        | 52.000,00                      | 55.515,11            | 3.515,11                |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 391,43                           | 0,00                           | 420,24               | 420,24                  |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>47.282,83</b>                 | <b>52.000,00</b>               | <b>56.003,35</b>     | <b>4.003,35</b>         |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -138.272,74                      | -142.944,49                    | -122.991,33          | 19.953,16               |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | -534,05                          | 0,00                           | -487,78              | -487,78                 |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -2.750,35                        | -3.000,00                      | -6.663,85            | -3.663,85               |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-141.557,14</b>               | <b>-145.944,49</b>             | <b>-130.142,96</b>   | <b>15.801,53</b>        |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-94.274,31</b>                | <b>-93.944,49</b>              | <b>-74.139,61</b>    | <b>19.804,88</b>        |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-94.274,31</b>                | <b>-93.944,49</b>              | <b>-74.139,61</b>    | <b>19.804,88</b>        |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 3.000.000,00                     | 0,00                           | 2.000.000,00         | 2.000.000,00            |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>3.000.000,00</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>2.000.000,00</b>  | <b>2.000.000,00</b>     |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-10 Steuern und sonstige Abgaben</b> |  |                                  |                                |                      |                         |
|--|--|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                                  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 01   | Innere Verwaltung                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 01111  | Verwaltungssteuerung und Service |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 01-111-10  | Steuern und sonstige Abgaben     |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                    | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -117.847,36                      | -120.869,05                    | -125.765,29          | -4.896,24               |
| 501100   | Beamte   | -12.891,41                       | 0,00                           | -5.438,34            | -5.438,34               |
| 501200   | Tariflich Beschäftigte                             | -82.724,06                       | -93.696,94                     | -94.651,53           | -954,59                 |
| 502200   | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -6.337,17                        | -7.964,24                      | -7.280,13            | 684,11                  |
| 503200   | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -15.894,72                       | -19.207,87                     | -18.395,29           | 812,58                  |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -411,85                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543120   | Bücher, Zeitschriften                              | -34,70                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543180   | Sonst. Geschäftsaufwand                            | -377,15                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -118.259,21                      | -120.869,05                    | -125.765,29          | -4.896,24               |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -118.259,21                      | -120.869,05                    | -125.765,29          | -4.896,24               |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -118.259,21                      | -120.869,05                    | -125.765,29          | -4.896,24               |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | -118.259,21                      | -120.869,05                    | -125.765,29          | -4.896,24               |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -118.259,21                      | -120.869,05                    | -125.765,29          | -4.896,24               |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-10 Steuern und sonstige Abgaben</b> |   |                                  |                                |                      |                         |
|--|---|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                                  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 01  | Innere Verwaltung                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 01111   | Verwaltungssteuerung und Service |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 01-111-10   | Steuern und sonstige Abgaben     |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                    | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                             | 0,00                           | 2,30                 | 2,30                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>2,30</b>          | <b>2,30</b>             |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -116.819,13                      | -120.869,05                    | -124.717,55          | -3.848,50               |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -411,85                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-117.230,98</b>               | <b>-120.869,05</b>             | <b>-124.717,55</b>   | <b>-3.848,50</b>        |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-117.230,98</b>               | <b>-120.869,05</b>             | <b>-124.715,25</b>   | <b>-3.846,20</b>        |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-117.230,98</b>               | <b>-120.869,05</b>             | <b>-124.715,25</b>   | <b>-3.846,20</b>        |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-11 Recht</b> |  |                                  |                                |                      |                         |
|---|--|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau                                      |  |                                  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                               | 01   | Innere Verwaltung                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>                                | 01111  | Verwaltungssteuerung und Service |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>                                      | 01-111-11  | Recht                            |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                    | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 4.207,78                         | 0,00                           | 6.372,44             | 6.372,44                |
| 448900  | Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)     | 4.207,78                         | 0,00                           | 6.372,44             | 6.372,44                |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 4.566,35                         | 10.000,00                      | 88,92                | -9.911,08               |
| 448901  | Erstatt. Kosten in Zivil-/Verwaltungsstreitverf.   | 4.566,35                         | 10.000,00                      | 88,92                | -9.911,08               |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 8.774,13                         | 10.000,00                      | 6.461,36             | -3.538,64               |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | -2.494,09                        | -3.265,29                      | -2.588,63            | 676,66                  |
| 501100  | Beamte   | -2.494,09                        | -2.563,59                      | -2.588,63            | -25,04                  |
| 505100  | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                             | -579,85                        | 0,00                 | 579,85                  |
| 506100  | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                             | -121,85                        | 0,00                 | 121,85                  |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00                             | 0,00                           | -4.207,78            | -4.207,78               |
| 521100  | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 0,00                             | 0,00                           | -4.207,78            | -4.207,78               |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -74.551,56                       | -75.500,00                     | -63.566,32           | 11.933,68               |
| 543170  | Sachverständigen- und Gerichtskosten               | -15.969,65                       | -15.000,00                     | -1.200,28            | 13.799,72               |
| 544110  | Versicherungsbeiträge u.ä.                         | -42.204,46                       | -44.000,00                     | -42.041,34           | 1.958,66                |
| 544111  | Unfallversicherungen                               | -16.377,45                       | -16.500,00                     | -17.218,20           | -718,20                 |
| 544151  | Abw. v. Schäden, für die Ver.leistungen gewährt    | 0,00                             | 0,00                           | -3.106,50            | -3.106,50               |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | -77.045,65                       | -78.765,29                     | -70.362,73           | 8.402,56                |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -68.271,52                       | -68.765,29                     | -63.901,37           | 4.863,92                |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -68.271,52                       | -68.765,29                     | -63.901,37           | 4.863,92                |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | -68.271,52                       | -68.765,29                     | -63.901,37           | 4.863,92                |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -68.271,52                       | -68.765,29                     | -63.901,37           | 4.863,92                |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-11 Recht</b> |   |                                  |                                |                      |                         |
|---|---|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau                                    |   |                                  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                             | 01  | Innere Verwaltung                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>                              | 01111   | Verwaltungssteuerung und Service |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>                                    | 01-111-11   | Recht                            |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                    | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 356,61                           | 10.000,00                      | 14.878,88            | 4.878,88                |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>356,61</b>                    | <b>10.000,00</b>               | <b>14.878,88</b>     | <b>4.878,88</b>         |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -2.293,56                        | -2.563,59                      | -2.384,31            | 179,28                  |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                             | 0,00                           | -4.207,78            | -4.207,78               |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -77.141,99                       | -75.500,00                     | -64.339,82           | 11.160,18               |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-79.435,55</b>                | <b>-78.063,59</b>              | <b>-70.931,91</b>    | <b>7.131,68</b>         |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-79.078,94</b>                | <b>-68.063,59</b>              | <b>-56.053,03</b>    | <b>12.010,56</b>        |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-79.078,94</b>                | <b>-68.063,59</b>              | <b>-56.053,03</b>    | <b>12.010,56</b>        |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-12 Liegenschaften und Gebäudemanagement</b> |  |                                      |                                |                      |                         |
|--|--|--------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                                      |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 01   | Innere Verwaltung                    |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 01111  | Verwaltungssteuerung und Service     |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 01-111-12  | Liegenschaften und Gebäudemanagement |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                        | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 439.668,90                           | 286.560,00                     | 439.754,06           | 153.194,06              |
| 416100   | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen          | 439.668,90                           | 286.560,00                     | 439.754,06           | 153.194,06              |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 321.813,60                           | 338.350,00                     | 442.361,43           | 104.011,43              |
| 441100   | Mieten und Pachten                                 | 264.518,73                           | 252.000,00                     | 398.202,90           | 146.202,90              |
| 446100   | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte        | 740,00                               | 51.000,00                      | 100,00               | -50.900,00              |
| 446140   | Erträge aus eigener Stromerzeugung                 | 56.554,87                            | 35.350,00                      | 44.058,53            | 8.708,53                |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 714.196,35                           | 700.431,00                     | 922.276,47           | 221.845,47              |
| 448100   | Erstattungen vom Land                              | 116.959,95                           | 0,00                           | 351.235,43           | 351.235,43              |
| 448200   | Erstattungen von Gemeinden (GV)                    | 9.532,48                             | 3.121,00                       | 8.055,37             | 4.934,37                |
| 448300   | Erstattungen von Zweckverbänden                    | 521.831,89                           | 528.260,00                     | 502.707,56           | -25.552,44              |
| 448400   | Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich           | 1.146,29                             | 120.000,00                     | 1.297,58             | -118.702,42             |
| 448500   | Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV    | 18.057,50                            | 20.650,00                      | 13.336,36            | -7.313,64               |
| 448700   | Erstattungen von privaten Unternehmen              | 8.126,22                             | 5.200,00                       | 12.937,60            | 7.737,60                |
| 448800   | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 12.580,23                            | 3.100,00                       | 14.734,49            | 11.634,49               |
| 448900   | Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)     | 25.961,79                            | 20.100,00                      | 17.972,08            | -2.127,92               |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 324,66                               | 364.712,00                     | -5.491,20            | -370.203,20             |
| 454125   | Ertr.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Wald u.Forst   | 0,00                                 | 0,00                           | -5.491,20            | -5.491,20               |
| 454271   | Ertr. a.d.Ver.Maschinen                            | 324,66                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 457100   | Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten  | 0,00                                 | 364.712,00                     | 0,00                 | -364.712,00             |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 1.476.003,51                         | 1.690.053,00                   | 1.798.900,76         | 108.847,76              |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -158.061,10                          | -188.547,97                    | -182.478,39          | 6.069,58                |
| 501100   | Beamte   | -12.119,48                           | -12.354,22                     | -9.149,65            | 3.204,57                |
| 501200   | Tariflich Beschäftigte                             | -113.479,48                          | -135.155,00                    | -135.185,72          | -30,72                  |
| 501900   | Sonstige Beschäftigte                              | -612,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 502200   | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -8.867,20                            | -11.488,17                     | -10.715,28           | 772,89                  |
| 503200   | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -22.982,94                           | -27.706,77                     | -27.427,74           | 279,03                  |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                                 | -1.334,20                      | 0,00                 | 1.334,20                |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                                 | -509,60                        | 0,00                 | 509,60                  |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -1.770.327,72                        | -1.663.000,00                  | -1.677.790,13        | -14.790,13              |
| 521100   | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -635.275,70                          | -650.000,00                    | -540.911,74          | 109.088,26              |
| 521103   | Wartungsaufwand                                    | -55.715,59                           | 0,00                           | -65.219,36           | -65.219,36              |
| 522100   | Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens     | 0,00                                 | 0,00                           | -617,62              | -617,62                 |
| 523050   | Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV | 0,00                                 | 0,00                           | -549,01              | -549,01                 |
| 523070   | Erstattungen an übrige Bereiche                    | -10.000,00                           | -35.000,00                     | 0,00                 | 35.000,00               |
| 524110   | Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen    | -9.968,13                            | -10.000,00                     | -10.414,02           | -414,02                 |
| 524111   | Wasser/Abwasser                                    | -169.691,94                          | -100.000,00                    | -160.093,17          | -60.093,17              |
| 524112   | Stromkosten  | -157.283,71                          | -160.000,00                    | -200.452,31          | -40.452,31              |
| 524113   | Reinigungskosten                                   | -59.272,56                           | -140.000,00                    | -49.216,18           | 90.783,82               |
| 524114   | Wärme, Heizung                                     | -557.717,46                          | -460.000,00                    | -567.126,45          | -107.126,45             |
| 524115   | Grundbesitzabgaben                                 | -46.761,38                           | -55.000,00                     | -54.851,96           | 148,04                  |
| 524117   | sonst. Bewirtschaftungskosten                      | -4.840,39                            | -3.000,00                      | -6.760,17            | -3.760,17               |
| 525100   | Haltung von Fahrzeugen                             | 0,00                                 | 0,00                           | -210,57              | -210,57                 |
| 525500   | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens       | -1.498,44                            | 0,00                           | -717,26              | -717,26                 |
| 528190   | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen           | -167,16                              | 0,00                           | -445,68              | -445,68                 |
| 529100   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | -62.135,26                           | -50.000,00                     | -20.204,63           | 29.795,37               |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-12 Liegenschaften und Gebäudemanagement</b> |  |                                      |                                |                      |                         |
|--|--|--------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                                      |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 01   | Innere Verwaltung                    |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 01111  | Verwaltungssteuerung und Service     |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 01-111-12  | Liegenschaften und Gebäudemanagement |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                        | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -1.009.425,02                        | -926.638,00                    | -1.010.587,51        | -83.949,51              |
| 571031   | Abschreibung a. Geb., Aufb. u. Betriebsv. b. KiTas | -15.689,35                           | 0,00                           | -15.689,35           | -15.689,35              |
| 571033   | Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebsv. b.Schulen  | -418.265,18                          | 0,00                           | -419.037,22          | -419.037,22             |
| 571035   | Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebsv. b.Wohnbau  | -17.315,39                           | 0,00                           | -17.315,39           | -17.315,39              |
| 571037   | Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebs b.sonst.Geb. | -431.428,44                          | -926.638,00                    | -431.510,40          | 495.127,60              |
| 571046   | Abschreibung a.Sonst.Bauten d.Infrastrukturverm.   | -4.142,14                            | 0,00                           | -4.139,13            | -4.139,13               |
| 571050   | Abschreibung a.Bauten a.fremd.Gr.d.u.Boden         | -7.307,45                            | 0,00                           | -7.307,45            | -7.307,45               |
| 571071   | Abschreibung a.Maschinen                           | -773,51                              | 0,00                           | -787,66              | -787,66                 |
| 571073   | Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen               | -112.555,45                          | 0,00                           | -112.555,44          | -112.555,44             |
| 571075   | Abschreibung a.Fahrzeugen                          | 0,00                                 | 0,00                           | -144,99              | -144,99                 |
| 571080   | Abschreibung a.BGA                                 | -1.948,11                            | 0,00                           | -2.100,48            | -2.100,48               |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -228.615,84                          | -247.250,00                    | -187.017,71          | 60.232,29               |
| 541260   | Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | -308,30                              | -50,00                         | -118,35              | -68,35                  |
| 542200   | Mieten und Pachten                                 | -47.185,18                           | -41.000,00                     | -28.756,24           | 12.243,76               |
| 543120   | Bücher, Zeitschriften                              | -243,67                              | 0,00                           | -236,66              | -236,66                 |
| 543140   | Telefon  | -2.552,12                            | 0,00                           | -3.211,90            | -3.211,90               |
| 543170   | Sachverständigen- und Gerichtskosten               | -6.412,61                            | -1.000,00                      | 0,00                 | 1.000,00                |
| 543180   | Sonst. Geschäftsaufwand                            | -1.878,59                            | -1.100,00                      | -1.010,03            | 89,97                   |
| 543190   | Vorräte, Verbrauchsmaterial                        | -1.270,27                            | 0,00                           | -5.215,73            | -5.215,73               |
| 543911   | GWG < 410 €  | -3.777,10                            | -5.000,00                      | -5.159,00            | -159,00                 |
| 544110   | Versicherungsbeiträge u.ä.                         | -158.235,42                          | -175.000,00                    | -160.607,41          | 14.392,59               |
| 544111   | Unfallversicherungen                               | 0,00                                 | -4.000,00                      | 0,00                 | 4.000,00                |
| 544151   | Abw. v. Schäden, für die Ver.leistungen gewährt    | -6.752,58                            | -20.100,00                     | 0,00                 | 20.100,00               |
| 547125   | Verl.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Wald u.Forst   | 0,00                                 | 0,00                           | 17.297,61            | 17.297,61               |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -3.166.429,68                        | -3.025.435,97                  | -3.057.873,74        | -32.437,77              |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -1.690.426,17                        | -1.335.382,97                  | -1.258.972,98        | 76.409,99               |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätig. (18 und 21)  | -1.690.426,17                        | -1.335.382,97                  | -1.258.972,98        | 76.409,99               |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | -363,19                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 591100   | Außerordentliche Aufwendungen                      | -363,19                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | -363,19                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | -1.690.789,36                        | -1.335.382,97                  | -1.258.972,98        | 76.409,99               |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 137.093,29                           | 50.000,00                      | 147.808,39           | 97.808,39               |
| 481100   | Interne Leistungsverrechnung                       | 137.093,29                           | 50.000,00                      | 147.808,39           | 97.808,39               |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -173.707,02                          | -110.000,00                    | -154.501,56          | -44.501,56              |
| 581100   | Interne Leistungsverrechnung                       | -59.356,38                           | -110.000,00                    | -154.501,56          | -44.501,56              |
| 581200   | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                | -114.350,64                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -1.727.403,09                        | -1.395.382,97                  | -1.265.666,15        | 129.716,82              |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 61.539,26                            | 0,00                           | 27.201,20            | 27.201,20               |
| 454710   | Ertr.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst | 61.539,26                            | 0,00                           | 27.201,20            | 27.201,20               |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-12 Liegenschaften und Gebäudemanagement</b> |   |                                      |                                |                      |                         |
|--|---|--------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                                      |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 01  | Innere Verwaltung                    |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 01111   | Verwaltungssteuerung und Service     |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 01-111-12   | Liegenschaften und Gebäudemanagement |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                        | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 274.060,49                           | 338.350,00                     | 475.074,17           | 136.724,17              |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 388.639,37                           | 700.431,00                     | 163.093,58           | -537.337,42             |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 51.575,30                            | 0,00                           | 38.722,66            | 38.722,66               |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>714.275,16</b>                    | <b>1.038.781,00</b>            | <b>676.890,41</b>    | <b>-361.890,59</b>      |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -157.173,49                          | -186.704,17                    | -181.493,62          | 5.210,55                |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -2.024.264,92                        | -1.663.000,00                  | -1.817.909,28        | -154.909,28             |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -227.290,60                          | -242.250,00                    | -216.026,49          | 26.223,51               |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-2.408.729,01</b>                 | <b>-2.091.954,17</b>           | <b>-2.215.429,39</b> | <b>-123.475,22</b>      |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-1.694.453,85</b>                 | <b>-1.053.173,17</b>           | <b>-1.538.538,98</b> | <b>-485.365,81</b>      |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 9.608,00                             | 0,00                           | 18.715,00            | 18.715,00               |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 58.889,26                            | 20.000,00                      | 23.270,00            | 3.270,00                |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>68.497,26</b>                     | <b>20.000,00</b>               | <b>41.985,00</b>     | <b>21.985,00</b>        |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | -39.185,72                           | -70.000,00                     | -27.355,00           | 42.645,00               |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                                 | -100.000,00                    | -13.896,66           | 86.103,34               |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -4.219,86                            | -25.000,00                     | -26.083,51           | -1.083,51               |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-43.405,58</b>                    | <b>-195.000,00</b>             | <b>-67.335,17</b>    | <b>127.664,83</b>       |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>25.091,68</b>                     | <b>-175.000,00</b>             | <b>-25.350,17</b>    | <b>149.649,83</b>       |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-1.669.362,17</b>                 | <b>-1.228.173,17</b>           | <b>-1.563.889,15</b> | <b>-335.715,98</b>      |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Investitionen Produkt 01-111-12 Liegenschaften und Gebäudemanagement</b> |                             |   |                             |   |  |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau  |                             |   |                             |   |  |
| Nr. Bezeichnung   | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |  |
| BGA_GEBMAN<br>BGA<br>Gebäudemanage  | -2.194,09                   | -5.000,00                                       | -2.035,98                   | -2.964,02   |  |
| 26 - Auszahlg.<br>f.d.Erwerb v.bewegl.<br>Anlagevermögen                    | -2.194,09                   | -5.000,00                                       | -2.035,98                   | -2.964,02   |  |
| EK/VK GUB An- u.<br>Verkauf v.<br>Grundstücken                              | 57.804,80                   | -50.000,00                                      | 14.433,65                   | -64.433,65  |  |
| 18 + Zuwendungen<br>für<br>Invest.maßnahmen                                 | 0,00                        | 0,00  | 18.715,00                   | -18.715,00  |  |
| 19 + Einzahlg. a.d.<br>Veräußerg. v.<br>Sachanlagen                         | 58.564,60                   | 20.000,00                                       | 23.270,00                   | -3.270,00   |  |
| 24 - Auszahlg. f.d.<br>Erwerb von Grdst.<br>und Gebäuden                    | -759,80                     | -70.000,00                                      | -27.355,00                  | -42.645,00  |  |
| 26 - Auszahlg.<br>f.d.Erwerb v.bewegl.<br>Anlagevermögen                    | 0,00                        | 0,00  | -196,35                     | 196,35  |  |
| IV14AUF001 APL:<br>Treppenanlage<br>Grundschule<br>Imgenbroich              | -20.317,92                  | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 24 - Auszahlg. f.d.<br>Erwerb von Grdst.<br>und Gebäuden                    | -20.317,92                  | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| IV15GEB001 APL:<br>Pampus-Scheune<br>Antoniusbrücke                         | -8.500,00                   | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 24 - Auszahlg. f.d.<br>Erwerb von Grdst.<br>und Gebäuden                    | -8.500,00                   | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| IV15PERLEN APL:<br>Perlenau<br>(Abstufung)                                  | 0,00                        | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 18 + Zuwendungen<br>für<br>Invest.maßnahmen                                 | 9.608,00                    | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 24 - Auszahlg. f.d.<br>Erwerb von Grdst.<br>und Gebäuden                    | -9.608,00                   | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| IV16AIB002<br>Erneuerung<br>Toilettenanlage                                 | 0,00                        | -100.000,00                                     | 0,00                        | -100.000,00   |  |
| 25 - Auszahlg. f.<br>Baumaßnahmen   | 0,00                        | -100.000,00                                     | 0,00                        | -100.000,00   |  |
| IV16AIB006 APL:<br>Erneuerung<br>Vorplatz Aula<br>Gymnasium                 | 0,00                        | 0,00  | -13.896,66                  | 13.896,66   |  |
| 25 - Auszahlg. f.<br>Baumaßnahmen   | 0,00                        | 0,00  | -13.896,66                  | 13.896,66   |  |
| IV16KFZ002<br>"Gerätewagen"<br>Gebäudemanage                                | 0,00                        | -15.000,00                                      | -17.364,09                  | 2.364,09  |  |
| 26 - Auszahlg.<br>f.d.Erwerb v.bewegl.<br>Anlagevermögen                    | 0,00                        | -15.000,00                                      | -17.364,09                  | 2.364,09  |  |

**Jahresabschluss 2016****Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-13 Technisches Immobilienmanagement**

Stadt Monschau

**Produktbereich** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe** 01111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt** 01-111-13 Technisches Immobilienmanagement

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 01     | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02     | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 242.372,33    | 0,00                           | 241.430,06           | 241.430,06              |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen          | 242.372,33    | 0,00                           | 241.430,06           | 241.430,06              |
| 03     | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06     | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07     | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08     | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09     | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10     | = Ordentliche Erträge                              | 242.372,33    | 0,00                           | 241.430,06           | 241.430,06              |
| 11     | - Personalaufwendungen                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12     | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13     | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -25.600,00    | 0,00                           | -29.647,76           | -29.647,76              |
| 521103 | Wartungsaufwand                                    | -25.600,00    | 0,00                           | -25.600,00           | -25.600,00              |
| 524113 | Reinigungskosten                                   | 0,00          | 0,00                           | -69,95               | -69,95                  |
| 524114 | Wärme, Heizung                                     | 0,00          | 0,00                           | -3.977,81            | -3.977,81               |
| 14     | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -897,75       | 0,00                           | -896,75              | -896,75                 |
| 571080 | Abschreibung a.BGA                                 | -897,75       | 0,00                           | -896,75              | -896,75                 |
| 15     | - Transferaufwendungen                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16     | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17     | = Ordentliche Aufwendungen                         | -26.497,75    | 0,00                           | -30.544,51           | -30.544,51              |
| 18     | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | 215.874,58    | 0,00                           | 210.885,55           | 210.885,55              |
| 19     | + Finanzerträge                                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20     | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21     | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22     | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 215.874,58    | 0,00                           | 210.885,55           | 210.885,55              |
| 23     | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24     | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25     | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26     | = Ergebnis (22 und 25)                             | 215.874,58    | 0,00                           | 210.885,55           | 210.885,55              |
| 27     | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28     | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29     | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | 215.874,58    | 0,00                           | 210.885,55           | 210.885,55              |
| 29A    | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30     | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31     | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-13 Technisches Immobilienmanagement</b> |   |                                  |                                |                      |                         |
|--|---|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                                  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 01  | Innere Verwaltung                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 01111   | Verwaltungssteuerung und Service |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 01-111-13   | Technisches Immobilienmanagement |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                    | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                             | 0,00                           | -3.977,81            | -3.977,81               |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>-3.977,81</b>     | <b>-3.977,81</b>        |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>-3.977,81</b>     | <b>-3.977,81</b>        |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>-3.977,81</b>     | <b>-3.977,81</b>        |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-14 Leistungen des Bauhofs</b> |  |                                  |                                |                      |                         |
|--|--|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                                  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 01   | Innere Verwaltung                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 01111  | Verwaltungssteuerung und Service |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 01-111-14  | Leistungen des Bauhofs           |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                    | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 4.000,00                         | 4.000,00                       | 4.000,00             | 0,00                    |
| 416100   | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen          | 4.000,00                         | 4.000,00                       | 4.000,00             | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 19.003,73                        | 0,00                           | 12.031,06            | 12.031,06               |
| 448300   | Erstattungen von Zweckverbänden                    | 14.304,82                        | 0,00                           | 8.498,10             | 8.498,10                |
| 448500   | Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV    | 4.026,08                         | 0,00                           | 939,15               | 939,15                  |
| 448800   | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 148,30                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 448900   | Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)     | 390,28                           | 0,00                           | 2.593,81             | 2.593,81                |
| 448902   | Erstatt. Ordnungspflichtiger u.a.                  | 134,25                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                             | 2.000,00                       | 2.492,78             | 492,78                  |
| 454271   | Ertr. a.d.Ver.Maschinen                            | 0,00                             | 1.000,00                       | 1.281,78             | 281,78                  |
| 454275   | Ertr. a.d.Ver.Fahrzeugen                           | 0,00                             | 1.000,00                       | 1.211,00             | 211,00                  |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 23.003,73                        | 6.000,00                       | 18.523,84            | 12.523,84               |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -836.111,05                      | -933.748,17                    | -866.557,50          | 67.190,67               |
| 501100   | Beamte   | -6.384,24                        | -6.743,37                      | -5.796,35            | 947,02                  |
| 501200   | Tariflich Beschäftigte                             | -645.737,17                      | -697.477,37                    | -668.776,50          | 28.700,87               |
| 501500   | Aufw.f.Rückstellungen f.Altersteilzeit v.Besch.    | 0,00                             | -26.168,65                     | 0,00                 | 26.168,65               |
| 502200   | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -52.674,78                       | -59.285,58                     | -54.275,29           | 5.010,29                |
| 503200   | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -131.314,86                      | -142.982,86                    | -137.709,36          | 5.273,50                |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                             | -812,10                        | 0,00                 | 812,10                  |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                             | -278,25                        | 0,00                 | 278,25                  |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -62.153,48                       | -75.000,00                     | -67.660,30           | 7.339,70                |
| 521100   | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -182,21                          | -1.000,00                      | -604,53              | 395,47                  |
| 525100   | Haltung von Fahrzeugen                             | -50.200,03                       | -60.000,00                     | -58.444,22           | 1.555,78                |
| 525110   | Kfz-Versicherungsbeiträge                          | -5.519,30                        | -6.000,00                      | -4.775,66            | 1.224,34                |
| 525120   | Kfz-Steuer   | -1.166,00                        | -1.000,00                      | -1.240,00            | -240,00                 |
| 525500   | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens       | -4.772,45                        | -4.000,00                      | -2.053,18            | 1.946,82                |
| 528190   | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen           | 0,00                             | 0,00                           | -115,45              | -115,45                 |
| 529100   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | -313,49                          | -3.000,00                      | -427,26              | 2.572,74                |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -42.286,95                       | -42.194,00                     | -45.249,11           | -3.055,11               |
| 571071   | Abschreibung a.Maschinen                           | -12.483,98                       | 0,00                           | -13.380,18           | -13.380,18              |
| 571075   | Abschreibung a.Fahrzeugen                          | -28.596,05                       | -42.194,00                     | -30.778,20           | 11.415,80               |
| 571080   | Abschreibung a.BGA                                 | -1.206,92                        | 0,00                           | -1.090,73            | -1.090,73               |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -27.704,22                       | -60.500,00                     | -24.199,05           | 36.300,95               |
| 541230   | Aufwendungen für übernommene Reisekosten           | -5.016,30                        | -3.500,00                      | -3.682,50            | -182,50                 |
| 541260   | Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | -3.971,84                        | -4.000,00                      | -4.385,56            | -385,56                 |
| 542200   | Mieten und Pachten                                 | -286,38                          | -37.500,00                     | -379,69              | 37.120,31               |
| 542300   | Leasing  | -2.953,12                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543120   | Bücher, Zeitschriften                              | -104,50                          | 0,00                           | -52,00               | -52,00                  |
| 543140   | Telefon  | -2.924,96                        | -3.000,00                      | -2.465,24            | 534,76                  |
| 543180   | Sonst. Geschäftsaufwand                            | -45,99                           | -500,00                        | -48,73               | 451,27                  |
| 543190   | Vorräte, Verbrauchsmaterial                        | -11.109,36                       | -10.000,00                     | -9.725,20            | 274,80                  |
| 543911   | GWG < 410 €  | -1.291,77                        | -1.000,00                      | -3.460,13            | -2.460,13               |
| 544110   | Versicherungsbeiträge u.ä.                         | 0,00                             | -1.000,00                      | 0,00                 | 1.000,00                |

## Jahresabschluss 2016

**Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-14 Leistungen des Bauhofs**

Stadt Monschau

**Produktbereich** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe** 01111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt** 01-111-14 Leistungen des Bauhofs

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 17     | = Ordentliche Aufwendungen                         | -968.255,70   | -1.111.442,17                  | -1.003.665,96        | 107.776,21              |
| 18     | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -945.251,97   | -1.105.442,17                  | -985.142,12          | 120.300,05              |
| 19     | + Finanzerträge                                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20     | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21     | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22     | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -945.251,97   | -1.105.442,17                  | -985.142,12          | 120.300,05              |
| 23     | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24     | - Außerordentliche Aufwendungen                    | -3.107,99     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 591100 | Außerordentliche Aufwendungen                      | -3.107,99     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25     | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | -3.107,99     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26     | = Ergebnis (22 und 25)                             | -948.359,96   | -1.105.442,17                  | -985.142,12          | 120.300,05              |
| 27     | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 861.927,14    | 864.756,00                     | 929.893,64           | 65.137,64               |
| 481100 | Interne Leistungsverrechnung                       | 861.927,14    | 864.756,00                     | 929.893,64           | 65.137,64               |
| 28     | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -720,75       | 0,00                           | -331,31              | -331,31                 |
| 581100 | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00          | 0,00                           | -331,31              | -331,31                 |
| 581200 | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                | -720,75       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29     | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -87.153,57    | -240.686,17                    | -55.579,79           | 185.106,38              |
| 29A    | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30     | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00          | 0,00                           | 3.999,00             | 3.999,00                |
| 454710 | Ertr.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst | 0,00          | 0,00                           | 3.999,00             | 3.999,00                |
| 31     | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-14 Leistungen des Bauhofs</b> |   |                                  |                                |                      |                         |
|--|---|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                                  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 01  | Innere Verwaltung                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 01111   | Verwaltungssteuerung und Service |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 01-111-14   | Leistungen des Bauhofs           |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                    | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 1.803,49                         | 0,00                           | 6.703,04             | 6.703,04                |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>1.803,49</b>                  | <b>0,00</b>                    | <b>6.703,04</b>      | <b>6.703,04</b>         |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -835.640,53                      | -906.489,17                    | -866.020,30          | 40.468,87               |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -64.362,50                       | -75.000,00                     | -69.300,68           | 5.699,32                |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -29.161,28                       | -59.500,00                     | -20.935,88           | 38.564,12               |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-929.164,31</b>               | <b>-1.040.989,17</b>           | <b>-956.256,86</b>   | <b>84.732,31</b>        |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-927.360,82</b>               | <b>-1.040.989,17</b>           | <b>-949.553,82</b>   | <b>91.435,35</b>        |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                             | 12.000,00                      | 8.293,78             | -3.706,22               |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>12.000,00</b>               | <b>8.293,78</b>      | <b>-3.706,22</b>        |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                             | -20.000,00                     | 0,00                 | 20.000,00               |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -44.548,05                       | -31.000,00                     | -30.123,02           | 876,98                  |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-44.548,05</b>                | <b>-51.000,00</b>              | <b>-30.123,02</b>    | <b>20.876,98</b>        |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-44.548,05</b>                | <b>-39.000,00</b>              | <b>-21.829,24</b>    | <b>17.170,76</b>        |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-971.908,87</b>               | <b>-1.079.989,17</b>           | <b>-971.383,06</b>   | <b>108.606,11</b>       |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Investitionen Produkt 01-111-14 Leistungen des Bauhofs</b> |                             |   |                             |   |  |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau  |                             |   |                             |   |  |
| Nr. Bezeichnung   | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |  |
| BGA_BAUHOF<br>Betriebs- u.<br>Geschäftsausstatt<br>ung Bauhof | -2.940,54                   | 5.000,00  | -1.872,04                   | 6.872,04  |  |
| 19 + Einzahlg. a.d.<br>Veräußerg. v.<br>Sachanlagen           | 0,00                        | 10.000,00                                       | 0,00                        | 10.000,00   |  |
| 26 - Auszahlg.<br>f.d.Erwerb v.bewegl.<br>Anlagevermögen      | -2.940,54                   | -5.000,00                                       | -1.872,04                   | -3.127,96   |  |
| IV15AIB004<br>Fahrzeugwaschpla<br>tz Bauhof                   | 0,00                        | -20.000,00                                      | 0,00                        | -20.000,00  |  |
| 25 - Auszahlg. f.<br>Baumaßnahmen                             | 0,00                        | -20.000,00                                      | 0,00                        | -20.000,00  |  |
| KFZ_BAUHOF<br>Fahrzeugbeschaff<br>ungen Bauhof                | -40.395,73                  | -25.000,00                                      | -19.177,10                  | -5.822,90   |  |
| 19 + Einzahlg. a.d.<br>Veräußerg. v.<br>Sachanlagen           | 0,00                        | 0,00  | 5.801,00                    | -5.801,00   |  |
| 26 - Auszahlg.<br>f.d.Erwerb v.bewegl.<br>Anlagevermögen      | -40.395,73                  | -25.000,00                                      | -24.978,10                  | -21,90  |  |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-15 Städtepartnerschaften</b> |  |                                  |                                |                      |                         |
|---|--|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                                  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 01   | Innere Verwaltung                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 01111  | Verwaltungssteuerung und Service |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 01-111-15  | Städtepartnerschaften            |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                    | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                             | 0,00                           | 3.175,00             | 3.175,00                |
| 414100  | Zuweisungen vom Land                               | 0,00                             | 0,00                           | 2.835,00             | 2.835,00                |
| 414400  | Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich     | 0,00                             | 0,00                           | 340,00               | 340,00                  |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 850,00                           | 0,00                           | 745,50               | 745,50                  |
| 446110  | Erträge aus Veranstaltungen                        | 850,00                           | 0,00                           | 745,50               | 745,50                  |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 850,00                           | 0,00                           | 3.920,50             | 3.920,50                |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | -4.543,03                        | -4.056,58                      | -3.988,16            | 68,42                   |
| 501100  | Beamte   | -4.543,03                        | -3.529,78                      | -3.988,16            | -458,38                 |
| 505100  | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                             | -381,20                        | 0,00                 | 381,20                  |
| 506100  | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                             | -145,60                        | 0,00                 | 145,60                  |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00                             | 0,00                           | -249,90              | -249,90                 |
| 529100  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | 0,00                             | 0,00                           | -249,90              | -249,90                 |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -2.520,65                        | -3.640,00                      | -5.749,59            | -2.109,59               |
| 543320  | Pflege partnerschaftlicher Beziehungen             | -1.082,03                        | -1.500,00                      | -299,94              | 1.200,06                |
| 543321  | Pflege von Städtefreundschaften                    | -1.256,51                        | -2.050,00                      | -5.012,17            | -2.962,17               |
| 543330  | Repräsentationsaufwand                             | -100,00                          | 0,00                           | -317,70              | -317,70                 |
| 544110  | Versicherungsbeiträge u.ä.                         | -52,36                           | -60,00                         | -65,45               | -5,45                   |
| 544111  | Unfallversicherungen                               | -29,75                           | -30,00                         | -54,33               | -24,33                  |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | -7.063,68                        | -7.696,58                      | -9.987,65            | -2.291,07               |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -6.213,68                        | -7.696,58                      | -6.067,15            | 1.629,43                |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -6.213,68                        | -7.696,58                      | -6.067,15            | 1.629,43                |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | -6.213,68                        | -7.696,58                      | -6.067,15            | 1.629,43                |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -65,50                           | 0,00                           | -963,56              | -963,56                 |
| 581100  | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00                             | 0,00                           | -963,56              | -963,56                 |
| 581200  | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                | -65,50                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -6.279,18                        | -7.696,58                      | -7.030,71            | 665,87                  |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-15 Städtepartnerschaften</b> |   |                                  |                                |                      |                         |
|---|---|----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                                  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 01  | Innere Verwaltung                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 01111   | Verwaltungssteuerung und Service |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 01-111-15   | Städtepartnerschaften            |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                    | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                             | 0,00                           | 3.175,00             | 3.175,00                |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 850,00                           | 0,00                           | 745,50               | 745,50                  |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>850,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>3.920,50</b>      | <b>3.920,50</b>         |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -4.186,77                        | -3.529,78                      | -3.706,79            | -177,01                 |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                             | 0,00                           | -249,90              | -249,90                 |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -1.667,87                        | -3.640,00                      | -6.591,44            | -2.951,44               |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-5.854,64</b>                 | <b>-7.169,78</b>               | <b>-10.548,13</b>    | <b>-3.378,35</b>        |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-5.004,64</b>                 | <b>-7.169,78</b>               | <b>-6.627,63</b>     | <b>542,15</b>           |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-5.004,64</b>                 | <b>-7.169,78</b>               | <b>-6.627,63</b>     | <b>542,15</b>           |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

## Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-92 BGA Sportstätten- und Bäderbetrieb ab 2010

Stadt Monschau

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 01     | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02     | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03     | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 142.677,67    | 150.000,00                     | 164.461,33           | 14.461,33               |
| 432102 | Benutzungsgebühren Vennbad                         | 63.848,10     | 65.000,00                      | 73.055,83            | 8.055,83                |
| 432103 | Benutzungsgebühren Sporthallen                     | 25.486,36     | 30.000,00                      | 25.345,07            | -4.654,93               |
| 432106 | Nutzungsgebühren Schulschwimmen                    | 45.394,60     | 45.000,00                      | 44.476,55            | -523,45                 |
| 432107 | Nutzungsgebühren Vennbad Vereine/sonstige          | 7.948,61      | 10.000,00                      | 21.583,88            | 11.583,88               |
| 05     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 630,79        | 25.000,00                      | 1.378,49             | -23.621,51              |
| 441100 | Mieten und Pachten                                 | 61,36         | 25.000,00                      | 61,36                | -24.938,64              |
| 446100 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte        | 569,43        | 0,00                           | 1.317,13             | 1.317,13                |
| 06     | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 69.792,48     | 500,00                         | 52.633,82            | 52.133,82               |
| 448100 | Erstattungen vom Land                              | 0,00          | 0,00                           | 1.467,38             | 1.467,38                |
| 448300 | Erstattungen von Zweckverbänden                    | 66.607,25     | 0,00                           | 48.941,00            | 48.941,00               |
| 448800 | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 0,00          | 0,00                           | 2.225,44             | 2.225,44                |
| 448900 | Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)     | 3.185,23      | 500,00                         | 0,00                 | -500,00                 |
| 07     | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00          | 15.000,00                      | 0,00                 | -15.000,00              |
| 459110 | HSP-Maßnahme: Reduzierung Fehlbetrag Vennbad       | 0,00          | 15.000,00                      | 0,00                 | -15.000,00              |
| 08     | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09     | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10     | = Ordentliche Erträge                              | 213.100,94    | 190.500,00                     | 218.473,64           | 27.973,64               |
| 11     | - Personalaufwendungen                             | -225.595,40   | -238.794,06                    | -412.700,01          | -173.905,95             |
| 501100 | Beamte   | -13.416,63    | -12.247,72                     | -12.284,81           | -37,09                  |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte                             | -165.342,96   | -171.595,09                    | -328.538,79          | -156.943,70             |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -11.281,73    | -14.585,58                     | -15.118,49           | -532,91                 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -35.554,08    | -35.176,99                     | -56.757,92           | -21.580,93              |
| 505100 | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00          | -3.825,64                      | 0,00                 | 3.825,64                |
| 506100 | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00          | -1.363,04                      | 0,00                 | 1.363,04                |
| 12     | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13     | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -210.031,50   | -213.862,00                    | -218.477,60          | -4.615,60               |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -38.246,62    | -110.000,00                    | -46.677,15           | 63.322,85               |
| 521103 | Wartungsaufwand                                    | -5.997,62     | 0,00                           | -11.870,52           | -11.870,52              |
| 522100 | Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens     | -180,00       | 0,00                           | -2.294,29            | -2.294,29               |
| 523070 | Erstattungen an übrige Bereiche                    | -2,67         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 524110 | Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen    | 0,00          | -312,00                        | -336,50              | -24,50                  |
| 524111 | Wasser/Abwasser                                    | -10.991,59    | -20.000,00                     | -84.861,92           | -64.861,92              |
| 524112 | Stromkosten  | -20.162,29    | -13.000,00                     | -23.603,49           | -10.603,49              |
| 524113 | Reinigungskosten                                   | -4.943,71     | -10.000,00                     | -1.879,16            | 8.120,84                |
| 524114 | Wärme, Heizung                                     | -55.778,80    | -35.000,00                     | -23.630,33           | 11.369,67               |
| 524115 | Grundbesitzabgaben                                 | 0,00          | -2.550,00                      | -1.945,14            | 604,86                  |
| 524117 | sonst. Bewirtschaftungskosten                      | -68,77        | 0,00                           | -123,81              | -123,81                 |
| 525500 | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens       | -1.794,42     | -5.000,00                      | -7.844,82            | -2.844,82               |
| 528190 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen           | -735,86       | -2.000,00                      | -48,97               | 1.951,03                |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | -71.129,15    | -16.000,00                     | -13.161,50           | 2.838,50                |
| 543161 | Stellenausschreibungen                             | 0,00          | 0,00                           | -200,00              | -200,00                 |
| 14     | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -39.944,17    | -2.822,00                      | -40.101,97           | -37.279,97              |
| 571071 | Abschreibung a.Maschinen                           | -1.921,34     | 0,00                           | -1.582,24            | -1.582,24               |
| 571072 | Abschreibung a.techn.Anlagen                       | -1.128,48     | 0,00                           | -1.128,48            | -1.128,48               |
| 571080 | Abschreibung a.BGA                                 | -36.894,35    | -2.822,00                      | -37.391,25           | -34.569,25              |
| 15     | - Transferaufwendungen                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16     | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -56.026,82    | -37.700,00                     | -53.357,49           | -15.657,49              |

## Jahresabschluss 2016

**Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-92 BGA Sportstätten- und Bäderbetrieb ab 2010**

Stadt Monschau

**Produktbereich** 01 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe** 01111 Verwaltungssteuerung und Service  
**Produkt** 01-111-92 BGA Sportstätten- und Bäderbetrieb ab 2010

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 541260 | Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | -874,16       | -1.300,00                      | -1.041,89            | 258,11                  |
| 542200 | Mieten und Pachten                                 | -1.715,50     | 0,00                           | -1.966,20            | -1.966,20               |
| 543111 | Vervielfältigungen und Drucksachen                 | -335,07       | 0,00                           | -464,30              | -464,30                 |
| 543140 | Telefon  | -1.033,72     | -1.200,00                      | -1.474,82            | -274,82                 |
| 543160 | Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt | -2.028,00     | -2.000,00                      | -1.699,60            | 300,40                  |
| 543170 | Sachverständigen- und Gerichtskosten               | -17.731,90    | -7.000,00                      | -15.084,50           | -8.084,50               |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand                            | -3.957,55     | -5.000,00                      | -2.635,72            | 2.364,28                |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial                        | -9.893,35     | -8.500,00                      | -9.504,17            | -1.004,17               |
| 543911 | GWG < 410 €  | -2.941,03     | -1.700,00                      | -1.852,47            | -152,47                 |
| 543930 | Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT) | 0,00          | 0,00                           | -4,19                | -4,19                   |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä.                         | -15.106,54    | -10.000,00                     | -17.219,63           | -7.219,63               |
| 544140 | Sonstige Beiträge                                  | -410,00       | -500,00                        | -410,00              | 90,00                   |
| 544151 | Abw. v. Schäden, für die Ver.leistungen gewährt    | 0,00          | -500,00                        | 0,00                 | 500,00                  |
| 17     | = Ordentliche Aufwendungen                         | -531.597,89   | -493.178,06                    | -724.637,07          | -231.459,01             |
| 18     | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -318.496,95   | -302.678,06                    | -506.163,43          | -203.485,37             |
| 19     | + Finanzerträge                                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20     | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | -325,00       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 551100 | Zinsaufwendungen an das Land                       | -171,00       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 551400 | Zinsaufwendungen an den sonstigen öffentl. Bereich | -154,00       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21     | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | -325,00       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22     | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -318.821,95   | -302.678,06                    | -506.163,43          | -203.485,37             |
| 23     | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24     | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25     | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26     | = Ergebnis (22 und 25)                             | -318.821,95   | -302.678,06                    | -506.163,43          | -203.485,37             |
| 27     | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28     | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -74.978,69    | 0,00                           | -78.663,63           | -78.663,63              |
| 581100 | Interne Leistungsverrechnung                       | -74.978,69    | 0,00                           | -78.663,63           | -78.663,63              |
| 29     | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -393.800,64   | -302.678,06                    | -584.827,06          | -282.149,00             |
| 29A    | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30     | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31     | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-92 BGA Sportstätten- und Bäderbetrieb ab 2010</b> |   |  |                                |                      |                         |
|--|---|--|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 01  | Innere Verwaltung                          |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 01111   | Verwaltungssteuerung und Service           |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 01-111-92   | BGA Sportstätten- und Bäderbetrieb ab 2010 |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                              | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 141.189,53                                 | 150.000,00                     | 166.793,76           | 16.793,76               |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 1.023,16                                   | 25.000,00                      | 1.462,21             | -23.537,79              |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 1.706,23                                   | 500,00                         | 7.156,85             | 6.656,85                |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 18.789,17                                  | 15.000,00                      | 41.625,91            | 26.625,91               |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>162.708,09</b>                          | <b>190.500,00</b>              | <b>217.038,73</b>    | <b>26.538,73</b>        |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -224.874,69                                | -233.605,38                    | -415.288,44          | -181.683,06             |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -239.944,07                                | -215.862,00                    | -268.319,82          | -52.457,82              |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | -325,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -60.349,90                                 | -34.000,00                     | -58.212,04           | -24.212,04              |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-525.493,66</b>                         | <b>-483.467,38</b>             | <b>-741.820,30</b>   | <b>-258.352,92</b>      |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-362.785,57</b>                         | <b>-292.967,38</b>             | <b>-524.781,57</b>   | <b>-231.814,19</b>      |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 2.200,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>2.200,00</b>                            | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | -560.628,12                                | -581.000,00                    | -379.087,36          | 201.912,64              |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -4.314,28                                  | -31.700,00                     | -15.938,76           | 15.761,24               |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-564.942,40</b>                         | <b>-612.700,00</b>             | <b>-395.026,12</b>   | <b>217.673,88</b>       |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-562.742,40</b>                         | <b>-612.700,00</b>             | <b>-395.026,12</b>   | <b>217.673,88</b>       |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-925.527,97</b>                         | <b>-905.667,38</b>             | <b>-919.807,69</b>   | <b>-14.140,31</b>       |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Investitionen Produkt 01-111-92 BGA Sportstätten- und Bäderbetrieb ab 2010</b> |                             |   |                             |   |  |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau  |                             |   |                             |   |  |
| Nr. Bezeichnung   | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |  |
| BGA_SPORTS BGA<br>Betrieb gew. Art<br>Sportstätten                                | 314,47                      | -30.000,00                                      | -12.663,26                  | -17.336,74  |  |
| 19 + Einzahlg. a.d.<br>Veräußerg. v.<br>Sachanlagen                               | 2.200,00                    | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 26 - Auszahlg.<br>f.d.Erwerb v.bewegl.<br>Anlagevermögen                          | -1.885,53                   | -30.000,00                                      | -12.663,26                  | -17.336,74  |  |
| IV11AIB002<br>Erneuerung<br>Sporthalle  | -560.628,12                 | -581.000,00                                     | -379.087,36                 | -201.912,64   |  |
| 25 - Auszahlg. f.<br>Baumaßnahmen   | -560.628,12                 | -581.000,00                                     | -379.087,36                 | -201.912,64   |  |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 02-121-01 Statistik</b> |  |                        |                                |                      |                         |
|---|--|------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                        |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                                   | 02   | Sicherheit und Ordnung |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>                                    | 02121  | Statistik und Wahlen   |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 02-121-01  | Statistik              |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015          | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | -1.553,35              | -1.491,43                      | -1.471,23            | 20,20                   |
| 501200  | Tariflich Beschäftigte                             | -1.233,64              | -1.156,14                      | -1.158,44            | -2,30                   |
| 502200  | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -91,15                 | -98,27                         | -89,25               | 9,02                    |
| 503200  | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -228,56                | -237,01                        | -223,54              | 13,47                   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | -1.553,35              | -1.491,43                      | -1.471,23            | 20,20                   |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -1.553,35              | -1.491,43                      | -1.471,23            | 20,20                   |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -1.553,35              | -1.491,43                      | -1.471,23            | 20,20                   |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | -1.553,35              | -1.491,43                      | -1.471,23            | 20,20                   |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -1.553,35              | -1.491,43                      | -1.471,23            | 20,20                   |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 02-121-01 Statistik</b> |   |                        |                                |                      |                         |
|---|---|------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                        |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                                 | 02  | Sicherheit und Ordnung |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>                                  | 02121   | Statistik und Wahlen   |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 02-121-01   | Statistik              |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015          | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -1.553,35              | -1.491,43                      | -1.471,23            | 20,20                   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-1.553,35</b>       | <b>-1.491,43</b>               | <b>-1.471,23</b>     | <b>20,20</b>            |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-1.553,35</b>       | <b>-1.491,43</b>               | <b>-1.471,23</b>     | <b>20,20</b>            |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-1.553,35</b>       | <b>-1.491,43</b>               | <b>-1.471,23</b>     | <b>20,20</b>            |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 02-121-02 Wahlen</b> |  |                        |                                |                      |                         |
|--|--|------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau                                       |  |                        |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                                | 02   | Sicherheit und Ordnung |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>                                 | 02121  | Statistik und Wahlen   |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>                                       | 02-121-02  | Wahlen                 |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015          | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                         | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                           | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte            | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                         | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                            | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                                | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11   | - Personalaufwendungen                               | -10.951,02             | -12.446,94                     | -9.728,84            | 2.718,10                |
| 501100   | Beamte   | -10.951,02             | -9.727,54                      | -9.728,84            | -1,30                   |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte      | 0,00                   | -2.207,60                      | 0,00                 | 2.207,60                |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                   | -511,80                        | 0,00                 | 511,80                  |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                            | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen            | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                               | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 0,00                   | 0,00                           | -334,52              | -334,52                 |
| 543180   | Sonst. Geschäftsaufwand                              | 0,00                   | 0,00                           | -334,52              | -334,52                 |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                           | -10.951,02             | -12.446,94                     | -10.063,36           | 2.383,58                |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                  | -10.951,02             | -12.446,94                     | -10.063,36           | 2.383,58                |
| 19   | + Finanzerträge                                      | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen             | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                         | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)   | -10.951,02             | -12.446,94                     | -10.063,36           | 2.383,58                |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                           | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                      | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)             | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                               | -10.951,02             | -12.446,94                     | -10.063,36           | 2.383,58                |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                     | -10.951,02             | -12.446,94                     | -10.063,36           | 2.383,58                |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen        | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 02-121-02 Wahlen</b> |   |                        |                                |                      |                         |
|--|---|------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau                                     |   |                        |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                              | 02  | Sicherheit und Ordnung |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>                               | 02121   | Statistik und Wahlen   |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>                                     | 02-121-02   | Wahlen                 |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015          | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 22.319,33              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>22.319,33</b>       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -10.010,13             | -9.727,54                      | -8.953,45            | 774,09                  |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                   | 0,00                           | -334,52              | -334,52                 |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-10.010,13</b>      | <b>-9.727,54</b>               | <b>-9.287,97</b>     | <b>439,57</b>           |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>12.309,20</b>       | <b>-9.727,54</b>               | <b>-9.287,97</b>     | <b>439,57</b>           |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>12.309,20</b>       | <b>-9.727,54</b>               | <b>-9.287,97</b>     | <b>439,57</b>           |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

## Teilergebnisrechnung Produkt 02-122-01 Allgemeine Gefahrenabwehr

Stadt Monschau

**Produktbereich** 02 Sicherheit und Ordnung  
**Produktgruppe** 02122 Ordnungs-angelegenheiten  
**Produkt** 02-122-01 Allgemeine Gefahrenabwehr

| Nr. | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|-----|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 02-122-01 Allgemeine Gefahrenabwehr</b> |   |                           |                                |                      |                         |
|---|---|---------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                           |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 02  | Sicherheit und Ordnung    |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 02122   | Ordnungs-angelegenheiten  |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 02-122-01   | Allgemeine Gefahrenabwehr |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015             | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 02-122-02 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten</b> |  |                                    |                                |                      |                         |
|--|--|------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                                    |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 02   | Sicherheit und Ordnung             |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 02122  | Ordnungs-angelegenheiten           |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 02-122-02  | Allgemeine Ordnungsangelegenheiten |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                      | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 10.179,90                          | 13.500,00                      | 12.409,50            | -1.090,50               |
| 431100   | Verwaltungsgebühren                                | 10.141,00                          | 13.400,00                      | 12.387,00            | -1.013,00               |
| 431101   | Schiedsmannsgebühren                               | 38,90                              | 100,00                         | 22,50                | -77,50                  |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 9.514,26                           | 16.300,00                      | 1.988,36             | -14.311,64              |
| 448700   | Erstattungen von privaten Unternehmen              | 316,89                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 448800   | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 8.332,34                           | 1.000,00                       | 1.801,36             | 801,36                  |
| 448902   | Erstatt. Ordnungspflichtiger u.a.                  | 865,03                             | 300,00                         | 187,00               | -113,00                 |
| 448903   | Erstatt. Kosten für Beseitigung von Ölschäden      | 0,00                               | 15.000,00                      | 0,00                 | -15.000,00              |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 168,00                             | 2.000,00                       | 620,00               | -1.380,00               |
| 456110   | Verwarnungs- und Bußgelder nach OWiG               | 168,00                             | 1.500,00                       | 620,00               | -880,00                 |
| 459101   | Erträge Versteigerung Fundsachen                   | 0,00                               | 500,00                         | 0,00                 | -500,00                 |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 19.862,16                          | 31.800,00                      | 15.017,86            | -16.782,14              |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -44.548,23                         | -56.450,28                     | -46.337,78           | 10.112,50               |
| 501100   | Beamte   | -10.675,88                         | -14.605,13                     | -11.609,77           | 2.995,36                |
| 501200   | Tariflich Beschäftigte                             | -26.514,23                         | -29.004,21                     | -27.178,85           | 1.825,36                |
| 502200   | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -2.048,12                          | -2.295,36                      | -2.099,55            | 195,81                  |
| 503200   | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -5.310,00                          | -5.535,86                      | -5.449,61            | 86,25                   |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                               | -3.901,50                      | 0,00                 | 3.901,50                |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                               | -1.108,22                      | 0,00                 | 1.108,22                |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -27.861,35                         | -39.000,00                     | -44.120,13           | -5.120,13               |
| 521110   | Verkehrssicherungsmaßnahmen                        | -287,05                            | 0,00                           | -1.422,64            | -1.422,64               |
| 523020   | Erstattungen an Gemeinden (GV)                     | -55,86                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 523050   | Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV | 0,00                               | 0,00                           | -80,00               | -80,00                  |
| 525100   | Haltung von Fahrzeugen                             | -18,90                             | 0,00                           | -7,95                | -7,95                   |
| 529100   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | -16.063,34                         | -19.000,00                     | -12.314,33           | 6.685,67                |
| 544171   | Aufwendungen Bes. Ölschäden ohne Haftung Dritter   | -1.608,88                          | -5.000,00                      | -2.266,47            | 2.733,53                |
| 544172   | Aufwendungen Bes. Ölschäden mit Haftung Dritter    | -9.827,32                          | -15.000,00                     | -28.028,74           | -13.028,74              |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -3.251,81                          | -2.900,00                      | -1.514,46            | 1.385,54                |
| 541260   | Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | 0,00                               | -500,00                        | -251,65              | 248,35                  |
| 543110   | Bürobedarf   | -35,70                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543120   | Bücher, Zeitschriften                              | -769,95                            | 0,00                           | -273,13              | -273,13                 |
| 543140   | Telefon  | -146,79                            | -100,00                        | -146,58              | -46,58                  |
| 543171   | Schiedsmannskosten                                 | -528,00                            | -800,00                        | -233,00              | 567,00                  |
| 543180   | Sonst. Geschäftsaufwand                            | -676,51                            | -1.500,00                      | -610,10              | 889,90                  |
| 543190   | Vorräte, Verbrauchsmaterial                        | -102,04                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543911   | GWG < 410 €  | -392,82                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 547300   | Wertveränderungen beim Umlaufvermögen              | -600,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -75.661,39                         | -98.350,28                     | -91.972,37           | 6.377,91                |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -55.799,23                         | -66.550,28                     | -76.954,51           | -10.404,23              |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 02-122-02 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten</b> |  |                                    |                                |                      |                         |
|--|--|------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                                    |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 02   | Sicherheit und Ordnung             |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 02122  | Ordnungs-angelegenheiten           |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 02-122-02  | Allgemeine Ordnungsangelegenheiten |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                      | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)   | -55.799,23                         | -66.550,28                     | -76.954,51           | -10.404,23              |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                           | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                      | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)             | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                               | -55.799,23                         | -66.550,28                     | -76.954,51           | -10.404,23              |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | -79.249,25                         | -4.000,00                      | -68.719,53           | -64.719,53              |
| 581100   | Interne Leistungsverrechnung                         | 0,00                               | -4.000,00                      | -68.719,53           | -64.719,53              |
| 581200   | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                  | -79.249,25                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                     | -135.048,48                        | -70.550,28                     | -145.674,04          | -75.123,76              |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen        | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 02-122-02 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten</b> |   |                                    |                                |                      |                         |
|--|---|------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                                    |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 02  | Sicherheit und Ordnung             |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 02122   | Ordnungs-angelegenheiten           |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 02-122-02   | Allgemeine Ordnungsangelegenheiten |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                      | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 10.418,99                          | 13.500,00                      | 12.238,48            | -1.261,52               |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 7.150,05                           | 16.300,00                      | 4.232,57             | -12.067,43              |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 112,00                             | 2.000,00                       | 326,00               | -1.674,00               |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>17.681,04</b>                   | <b>31.800,00</b>               | <b>16.797,05</b>     | <b>-15.002,95</b>       |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -43.701,76                         | -51.440,56                     | -45.475,24           | 5.965,32                |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -27.702,85                         | -39.000,00                     | -43.190,63           | -4.190,63               |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -2.276,68                          | -2.900,00                      | -1.607,52            | 1.292,48                |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-73.681,29</b>                  | <b>-93.340,56</b>              | <b>-90.273,39</b>    | <b>3.067,17</b>         |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-56.000,25</b>                  | <b>-61.540,56</b>              | <b>-73.476,34</b>    | <b>-11.935,78</b>       |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                               | 0,00                           | -392,82              | -392,82                 |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                    | <b>-392,82</b>       | <b>-392,82</b>          |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                    | <b>-392,82</b>       | <b>-392,82</b>          |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-56.000,25</b>                  | <b>-61.540,56</b>              | <b>-73.869,16</b>    | <b>-12.328,60</b>       |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 02-122-03 Verkehrsangelegenheiten</b> |  |                          |                                |                      |                         |
|---|--|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                          |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 02   | Sicherheit und Ordnung   |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 02122  | Ordnungs-angelegenheiten |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 02-122-03  | Verkehrsangelegenheiten  |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015            | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 27.820,25                | 25.400,00                      | 27.978,25            | 2.578,25                |
| 431100  | Verwaltungsgebühren                                | 20,00                    | 100,00                         | 96,00                | -4,00                   |
| 432101  | Sondernutzungsgebühren                             | 27.800,25                | 25.300,00                      | 27.882,25            | 2.582,25                |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 2.922,01                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 448700  | Erstattungen von privaten Unternehmen              | 213,13                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 448900  | Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)     | 141,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 448902  | Erstatt. Ordnungspflichtiger u.a.                  | 160,65                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 448903  | Erstatt. Kosten für Beseitigung von Ölschäden      | 2.407,23                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 39.481,82                | 30.000,00                      | 33.906,49            | 3.906,49                |
| 456100  | Verwarnungs- und Bußgelder OWIG (Verkehrssachen)   | 39.481,82                | 30.000,00                      | 33.906,49            | 3.906,49                |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 70.224,08                | 55.400,00                      | 61.884,74            | 6.484,74                |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | -122.394,69              | -142.983,24                    | -123.729,56          | 19.253,68               |
| 501100  | Beamte   | -36.904,65               | -38.802,47                     | -39.131,14           | -328,67                 |
| 501200  | Tariflich Beschäftigte                             | -67.253,41               | -68.760,81                     | -66.658,07           | 2.102,74                |
| 502200  | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -5.092,76                | -5.844,67                      | -5.043,05            | 801,62                  |
| 503200  | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -13.143,87               | -14.095,97                     | -12.897,30           | 1.198,67                |
| 505100  | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                     | -11.785,67                     | 0,00                 | 11.785,67               |
| 506100  | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                     | -3.693,65                      | 0,00                 | 3.693,65                |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -16.754,61               | -12.970,00                     | -2.292,95            | 10.677,05               |
| 521100  | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 0,00                     | 0,00                           | -14,22               | -14,22                  |
| 521110  | Verkehrssicherungsmaßnahmen                        | -23,24                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 521120  | Unterh.Verkehrs-/Parkleitsystem                    | -4.914,41                | -11.000,00                     | 0,00                 | 11.000,00               |
| 522100  | Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens     | -2.425,22                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 524112  | Stromkosten  | -1.415,73                | -1.970,00                      | -1.678,97            | 291,03                  |
| 529100  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | -208,25                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 544171  | Aufwendungen Bes. Ölschäden ohne Haftung Dritter   | -4.513,55                | 0,00                           | -599,76              | -599,76                 |
| 544172  | Aufwendungen Bes. Ölschäden mit Haftung Dritter    | -3.254,21                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -962,41                  | -962,00                        | -1.216,57            | -254,57                 |
| 571072  | Abschreibung a.techn.Anlagen                       | -931,60                  | 0,00                           | -1.216,57            | -1.216,57               |
| 571080  | Abschreibung a.BGA                                 | -30,81                   | -962,00                        | 0,00                 | 962,00                  |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -15.267,01               | -11.050,00                     | -13.279,11           | -2.229,11               |
| 541230  | Aufwendungen für übernommene Reisekosten           | 0,00                     | 0,00                           | -65,70               | -65,70                  |
| 541260  | Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | -289,39                  | -500,00                        | -138,71              | 361,29                  |
| 543111  | Vervielfältigungen und Drucksachen                 | -5.527,90                | -5.000,00                      | -4.590,72            | 409,28                  |
| 543120  | Bücher, Zeitschriften                              | 0,00                     | 0,00                           | -35,99               | -35,99                  |
| 543140  | Telefon  | -5.158,47                | -5.500,00                      | -4.560,89            | 939,11                  |
| 543180  | Sonst. Geschäftsaufwand                            | -59,95                   | 0,00                           | -117,63              | -117,63                 |
| 543190  | Vorräte, Verbrauchsmaterial                        | -418,88                  | 0,00                           | -383,18              | -383,18                 |
| 543911  | GWG < 410 €  | -419,85                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 544110  | Versicherungsbeiträge u.ä.                         | -3.392,57                | -50,00                         | -3.386,29            | -3.336,29               |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | -155.378,72              | -167.965,24                    | -140.518,19          | 27.447,05               |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -85.154,64               | -112.565,24                    | -78.633,45           | 33.931,79               |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 02-122-03 Verkehrsangelegenheiten</b> |  |                          |                                |                      |                         |
|---|--|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                          |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 02   | Sicherheit und Ordnung   |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 02122  | Ordnungs-angelegenheiten |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 02-122-03  | Verkehrsangelegenheiten  |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015            | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -85.154,64               | -112.565,24                    | -78.633,45           | 33.931,79               |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | -85.154,64               | -112.565,24                    | -78.633,45           | 33.931,79               |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -35.105,31               | 0,00                           | -37.628,53           | -37.628,53              |
| 581100  | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00                     | 0,00                           | -37.628,53           | -37.628,53              |
| 581200  | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                | -35.105,31               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -120.259,95              | -112.565,24                    | -116.261,98          | -3.696,74               |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 02-122-03 Verkehrsangelegenheiten</b> |   |                          |                                |                      |                         |
|---|---|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                          |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 02  | Sicherheit und Ordnung   |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 02122   | Ordnungs-angelegenheiten |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 02-122-03   | Verkehrsangelegenheiten  |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015            | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 27.934,90                | 25.400,00                      | 27.978,25            | 2.578,25                |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 2.922,01                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 39.013,22                | 30.000,00                      | 34.641,09            | 4.641,09                |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>69.870,13</b>         | <b>55.400,00</b>               | <b>62.619,34</b>     | <b>7.219,34</b>         |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -119.455,21              | -127.503,92                    | -120.734,32          | 6.769,60                |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -19.778,04               | -12.970,00                     | -2.285,95            | 10.684,05               |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -15.335,12               | -11.050,00                     | -14.162,93           | -3.112,93               |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-154.568,37</b>       | <b>-151.523,92</b>             | <b>-137.183,20</b>   | <b>14.340,72</b>        |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-84.698,24</b>        | <b>-96.123,92</b>              | <b>-74.563,86</b>    | <b>21.560,06</b>        |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                     | -5.000,00                      | -7.259,20            | -2.259,20               |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>              | <b>-5.000,00</b>               | <b>-7.259,20</b>     | <b>-2.259,20</b>        |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>              | <b>-5.000,00</b>               | <b>-7.259,20</b>     | <b>-2.259,20</b>        |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-84.698,24</b>        | <b>-101.123,92</b>             | <b>-81.823,06</b>    | <b>19.300,86</b>        |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Investitionen Produkt 02-122-03 Verkehrsangelegenheiten</b> |                             |   |                             |   |  |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau   |                             |   |                             |   |  |
| Nr. Bezeichnung  | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |  |
| IV16MTA001 2<br>Tempo-Info-<br>Schilder                        | 0,00                        | -5.000,00                                       | -6.839,35                   | 1.839,35  |  |
| 26 - Auszahlg.<br>f.d.Erwerb v.bewegl.<br>Anlagevermögen       | 0,00                        | -5.000,00                                       | -6.839,35                   | 1.839,35  |  |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 02-122-04 Einwohnerangelegenheiten</b> |  |                          |                                |                      |                         |
|--|--|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                          |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 02   | Sicherheit und Ordnung   |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 02122  | Ordnungs-angelegenheiten |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 02-122-04  | Einwohnerangelegenheiten |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015            | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 64.952,03                | 81.000,00                      | 59.085,35            | -21.914,65              |
| 431100   | Verwaltungsgebühren                                | 64.952,03                | 81.000,00                      | 59.085,35            | -21.914,65              |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 1.738,84                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 448900   | Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)     | 1.738,84                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 66.690,87                | 81.000,00                      | 59.085,35            | -21.914,65              |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -55.615,33               | -75.957,28                     | -56.603,10           | 19.354,18               |
| 501100   | Beamte   | -41.824,14               | -43.018,07                     | -42.516,67           | 501,40                  |
| 501200   | Tariflich Beschäftigte                             | -10.791,17               | -11.016,44                     | -11.018,61           | -2,17                   |
| 502200   | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -834,44                  | -936,40                        | -852,06              | 84,34                   |
| 503200   | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -2.165,58                | -2.258,37                      | -2.215,76            | 42,61                   |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                     | -13.552,00                     | 0,00                 | 13.552,00               |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                     | -5.176,00                      | 0,00                 | 5.176,00                |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -45.067,87               | -61.000,00                     | -40.190,79           | 20.809,21               |
| 527910   | Kosten fälschungssicherer Personalausweise         | -44.095,15               | -61.000,00                     | -38.975,96           | 22.024,04               |
| 543110   | Bürobedarf   | -79,86                   | 0,00                           | -268,08              | -268,08                 |
| 543120   | Bücher, Zeitschriften                              | -93,64                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543180   | Sonst. Geschäftsaufwand                            | -799,22                  | 0,00                           | -946,75              | -946,75                 |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -100.683,20              | -136.957,28                    | -96.793,89           | 40.163,39               |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -33.992,33               | -55.957,28                     | -37.708,54           | 18.248,74               |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -33.992,33               | -55.957,28                     | -37.708,54           | 18.248,74               |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | -1.932,04                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 591100   | Außerordentliche Aufwendungen                      | -1.932,04                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | -1.932,04                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | -35.924,37               | -55.957,28                     | -37.708,54           | 18.248,74               |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -35.924,37               | -55.957,28                     | -37.708,54           | 18.248,74               |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 02-122-04 Einwohnerangelegenheiten</b> |   |                          |                                |                      |                         |
|--|---|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                          |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 02  | Sicherheit und Ordnung   |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 02122   | Ordnungs-angelegenheiten |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 02-122-04   | Einwohnerangelegenheiten |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015            | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 65.577,91                | 81.000,00                      | 59.242,82            | -21.757,18              |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 1.738,84                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>67.316,75</b>         | <b>81.000,00</b>               | <b>59.242,82</b>     | <b>-21.757,18</b>       |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -52.247,34               | -57.229,28                     | -53.174,11           | 4.055,17                |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -44.731,74               | -61.000,00                     | -42.083,70           | 18.916,30               |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-96.979,08</b>        | <b>-118.229,28</b>             | <b>-95.257,81</b>    | <b>22.971,47</b>        |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-29.662,33</b>        | <b>-37.229,28</b>              | <b>-36.014,99</b>    | <b>1.214,29</b>         |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-29.662,33</b>        | <b>-37.229,28</b>              | <b>-36.014,99</b>    | <b>1.214,29</b>         |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 02-122-05 Standesamt</b> |  |                          |                                |                      |                         |
|--|--|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                          |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                                    | 02   | Sicherheit und Ordnung   |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>                                     | 02122  | Ordnungs-angelegenheiten |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 02-122-05  | Standesamt               |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015            | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 13.457,00                | 18.300,00                      | 18.946,60            | 646,60                  |
| 431100   | Verwaltungsgebühren                                | 13.457,00                | 18.300,00                      | 18.946,60            | 646,60                  |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 13.457,00                | 18.300,00                      | 18.946,60            | 646,60                  |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -41.224,53               | -43.951,12                     | -44.148,67           | -197,55                 |
| 501100   | Beamte   | -1.097,62                | -2.653,15                      | -2.627,88            | 25,27                   |
| 501200   | Tariflich Beschäftigte                             | -31.726,82               | -31.463,01                     | -32.689,38           | -1.226,37               |
| 502200   | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -2.378,03                | -2.674,36                      | -2.518,50            | 155,86                  |
| 503200   | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -6.022,06                | -6.449,92                      | -6.312,91            | 137,01                  |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                     | -562,07                        | 0,00                 | 562,07                  |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                     | -148,61                        | 0,00                 | 148,61                  |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -4.501,42                | -3.500,00                      | -4.373,12            | -873,12                 |
| 543110   | Bürobedarf   | -113,65                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543120   | Bücher, Zeitschriften                              | 0,00                     | 0,00                           | -36,90               | -36,90                  |
| 543170   | Sachverständigen- und Gerichtskosten               | -200,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543180   | Sonst. Geschäftsaufwand                            | -3.080,45                | -3.500,00                      | -4.306,22            | -806,22                 |
| 543280   | Geschenke zu Ehe-, Alters- u. sonst. Jubiläen      | -1.077,32                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 544140   | Sonstige Beiträge                                  | -30,00                   | 0,00                           | -30,00               | -30,00                  |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -45.725,95               | -47.451,12                     | -48.521,79           | -1.070,67               |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -32.268,95               | -29.151,12                     | -29.575,19           | -424,07                 |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -32.268,95               | -29.151,12                     | -29.575,19           | -424,07                 |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | -32.268,95               | -29.151,12                     | -29.575,19           | -424,07                 |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -32.268,95               | -29.151,12                     | -29.575,19           | -424,07                 |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 02-122-05 Standesamt</b> |   |                          |                                |                      |                         |
|--|---|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                          |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                                  | 02  | Sicherheit und Ordnung   |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>                                   | 02122   | Ordnungs-angelegenheiten |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 02-122-05   | Standesamt               |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015            | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 13.769,00                | 18.300,00                      | 18.845,80            | 545,80                  |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>13.769,00</b>         | <b>18.300,00</b>               | <b>18.845,80</b>     | <b>545,80</b>           |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -41.199,19               | -43.240,44                     | -43.937,22           | -696,78                 |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -4.668,02                | -3.500,00                      | -4.373,12            | -873,12                 |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-45.867,21</b>        | <b>-46.740,44</b>              | <b>-48.310,34</b>    | <b>-1.569,90</b>        |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-32.098,21</b>        | <b>-28.440,44</b>              | <b>-29.464,54</b>    | <b>-1.024,10</b>        |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-32.098,21</b>        | <b>-28.440,44</b>              | <b>-29.464,54</b>    | <b>-1.024,10</b>        |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 02-126-01 Brandschutz</b> |  |                        |                                |                      |                         |
|---|--|------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                        |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                                     | 02   | Sicherheit und Ordnung |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>                                      | 02126  | Brandschutz            |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 02-126-01  | Brandschutz            |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015          | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 51.257,56              | 50.157,00                      | 52.819,26            | 2.662,26                |
| 416100  | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen          | 51.257,56              | 50.157,00                      | 52.819,26            | 2.662,26                |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 15.475,36              | 19.000,00                      | 23.731,17            | 4.731,17                |
| 432105  | Gebühren bei Einsätzen der Freiwilligen Feuerwehr  | 15.475,36              | 19.000,00                      | 23.731,17            | 4.731,17                |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 17.136,29              | 10.000,00                      | 17.872,91            | 7.872,91                |
| 448100  | Erstattungen vom Land                              | 15.171,65              | 0,00                           | 17.477,23            | 17.477,23               |
| 448200  | Erstattungen von Gemeinden (GV)                    | 27,73                  | 10.000,00                      | 0,00                 | -10.000,00              |
| 448700  | Erstattungen von privaten Unternehmen              | 1.849,00               | 0,00                           | 98,92                | 98,92                   |
| 448800  | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 0,00                   | 0,00                           | 296,76               | 296,76                  |
| 448900  | Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)     | 87,91                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 1.069,05               | 0,00                           | 119,00               | 119,00                  |
| 454271  | Ertr. a.d.Ver.Maschinen                            | 718,19                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 454280  | Ertr. a.d.Ver.BGA                                  | 314,86                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 454285  | Ertr. a.d.Ver.Geringwertige Wirtschaftsgüter       | 36,00                  | 0,00                           | 119,00               | 119,00                  |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 3.546,00               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 471100  | Aktivierte Eigenleistungen                         | 3.546,00               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 88.484,26              | 79.157,00                      | 94.542,34            | 15.385,34               |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | -31.785,19             | -43.538,96                     | -32.528,73           | 11.010,23               |
| 501100  | Beamte   | -30.278,67             | -31.332,43                     | -30.989,80           | 342,63                  |
| 501200  | Tariflich Beschäftigte                             | -1.178,69              | -1.204,68                      | -1.203,59            | 1,09                    |
| 502200  | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -91,15                 | -102,40                        | -93,11               | 9,29                    |
| 503200  | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -236,68                | -246,96                        | -242,23              | 4,73                    |
| 505100  | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                   | -7.774,90                      | 0,00                 | 7.774,90                |
| 506100  | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                   | -2.877,60                      | 0,00                 | 2.877,60                |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -87.234,29             | -87.900,00                     | -85.401,79           | 2.498,21                |
| 521100  | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 0,00                   | 0,00                           | -37,09               | -37,09                  |
| 522100  | Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens     | 0,00                   | 0,00                           | -309,95              | -309,95                 |
| 523040  | Erstattungen an sonst. öffentl. Bereich            | 0,00                   | 0,00                           | -374,51              | -374,51                 |
| 523070  | Erstattungen an übrige Bereiche                    | -394,56                | 0,00                           | -542,19              | -542,19                 |
| 524111  | Wasser/Abwasser                                    | -402,50                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 524112  | Stromkosten  | -582,75                | 0,00                           | -244,54              | -244,54                 |
| 524113  | Reinigungskosten                                   | -75,70                 | 0,00                           | -71,50               | -71,50                  |
| 524114  | Wärme, Heizung                                     | -833,95                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 524115  | Grundbesitzabgaben                                 | -465,56                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 524116  | Versicherung                                       | -81,32                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 524117  | sonst. Bewirtschaftungskosten                      | -25,92                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 525100  | Haltung von Fahrzeugen                             | -37.762,33             | -55.000,00                     | -36.911,96           | 18.088,04               |
| 525110  | Kfz-Versicherungsbeiträge                          | -5.990,62              | -5.900,00                      | -5.119,53            | 780,47                  |
| 525500  | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens       | -27.142,69             | -20.000,00                     | -27.737,64           | -7.737,64               |
| 527920  | Ben. Wasserversorgungsanl. Wasserversorg.Zweckverb | -4.622,40              | 0,00                           | -4.630,96            | -4.630,96               |
| 528190  | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen           | -1.162,15              | 0,00                           | -596,69              | -596,69                 |
| 529100  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | -895,84                | 0,00                           | -2.249,17            | -2.249,17               |
| 549303  | Kosten ärztliche Untersuchung (Ehrenamt)           | -6.796,00              | -7.000,00                      | -6.576,06            | 423,94                  |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -94.054,37             | -92.192,00                     | -93.641,44           | -1.449,44               |
| 571037  | Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebs b.sonst.Geb. | -226,86                | 0,00                           | -680,58              | -680,58                 |
| 571071  | Abschreibung a.Maschinen                           | -4.057,46              | 0,00                           | -3.594,49            | -3.594,49               |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 02-126-01 Brandschutz</b> |  |                        |                                |                      |                         |
|---|--|------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                        |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                                     | 02   | Sicherheit und Ordnung |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>                                      | 02126  | Brandschutz            |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 02-126-01  | Brandschutz            |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015          | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 571072  | Abschreibung a.techn.Anlagen                       | -71,40                 | 0,00                           | -71,40               | -71,40                  |
| 571075  | Abschreibung a.Fahrzeugen                          | -82.621,24             | -92.192,00                     | -81.222,22           | 10.969,78               |
| 571080  | Abschreibung a.BGA                                 | -7.077,41              | 0,00                           | -8.072,75            | -8.072,75               |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -103.158,13            | -89.200,00                     | -125.550,48          | -36.350,48              |
| 541230  | Aufwendungen für übernommene Reisekosten           | -167,20                | -1.000,00                      | -142,98              | 857,02                  |
| 541245  | Förderung der Kameradschaft (Feuerwehr)            | -1.631,00              | -2.000,00                      | -1.566,00            | 434,00                  |
| 541260  | Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | -33.687,81             | -30.000,00                     | -33.063,92           | -3.063,92               |
| 541280  | Aufw. f. arbeitsmedizinische Leistungen            | -74,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 541281  | Aufwand f. Aus- u. Fortbildung                     | -18.294,04             | -15.000,00                     | -14.638,08           | 361,92                  |
| 542100  | Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit | -899,51                | 0,00                           | -3.833,03            | -3.833,03               |
| 542200  | Mieten und Pachten                                 | 0,00                   | 0,00                           | -4.951,34            | -4.951,34               |
| 543120  | Bücher, Zeitschriften                              | -1.008,39              | 0,00                           | -1.179,34            | -1.179,34               |
| 543140  | Telefon  | -5.218,62              | -5.000,00                      | -5.134,02            | -134,02                 |
| 543180  | Sonst. Geschäftsaufwand                            | -7.315,32              | -4.000,00                      | -1.310,71            | 2.689,29                |
| 543181  | Vermischter Aufwand                                | -35,46                 | 0,00                           | -116,61              | -116,61                 |
| 543190  | Vorräte, Verbrauchsmaterial                        | -529,67                | -1.500,00                      | -2.586,08            | -1.086,08               |
| 543911  | GWG < 410 €  | -5.986,36              | 0,00                           | -19.850,18           | -19.850,18              |
| 544110  | Versicherungsbeiträge u.ä.                         | -3.173,53              | -3.200,00                      | -2.897,08            | 302,92                  |
| 544111  | Unfallversicherungen                               | -8.825,93              | -9.500,00                      | -9.574,05            | -74,05                  |
| 544140  | Sonstige Beiträge                                  | -2.812,60              | -3.000,00                      | -2.771,60            | 228,40                  |
| 549300  | Aufwandsentschädigungen und Auslagenersatz         | 0,00                   | 0,00                           | -78,60               | -78,60                  |
| 549301  | Aufwandsentschädigungen Wehrführer/Gerätewart      | -6.597,00              | -7.000,00                      | -10.446,60           | -3.446,60               |
| 549302  | Lohnausfallentschädigung Einsätze Feuerwehr        | -6.901,69              | -8.000,00                      | -11.410,26           | -3.410,26               |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | -316.231,98            | -312.830,96                    | -337.122,44          | -24.291,48              |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -227.747,72            | -233.673,96                    | -242.580,10          | -8.906,14               |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -227.747,72            | -233.673,96                    | -242.580,10          | -8.906,14               |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | -227.747,72            | -233.673,96                    | -242.580,10          | -8.906,14               |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                   | -6.000,00                      | 0,00                 | 6.000,00                |
| 581100  | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00                   | -6.000,00                      | 0,00                 | 6.000,00                |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -227.747,72            | -239.673,96                    | -242.580,10          | -2.906,14               |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                   | 0,00                           | 10.668,00            | 10.668,00               |
| 454710  | Ertr.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst | 0,00                   | 0,00                           | 10.668,00            | 10.668,00               |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 02-126-01 Brandschutz</b> |   |                        |                                |                      |                         |
|---|---|------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                        |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                                   | 02  | Sicherheit und Ordnung |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>                                    | 02126   | Brandschutz            |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 02-126-01   | Brandschutz            |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015          | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 5.654,85               | 19.000,00                      | 26.600,96            | 7.600,96                |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 17.108,99              | 10.000,00                      | 16.058,66            | 6.058,66                |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>22.763,84</b>       | <b>29.000,00</b>               | <b>42.659,62</b>     | <b>13.659,62</b>        |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -29.358,59             | -32.886,46                     | -30.056,11           | 2.830,35                |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -72.787,02             | -82.900,00                     | -83.404,20           | -504,20                 |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -107.794,67            | -94.200,00                     | -116.373,70          | -22.173,70              |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-209.940,28</b>     | <b>-209.986,46</b>             | <b>-229.834,01</b>   | <b>-19.847,55</b>       |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-187.176,44</b>     | <b>-180.986,46</b>             | <b>-187.174,39</b>   | <b>-6.187,93</b>        |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 74.743,10              | 55.000,00                      | 55.097,19            | 97,19                   |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 1.069,05               | 0,00                           | 10.789,00            | 10.789,00               |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>75.812,15</b>       | <b>55.000,00</b>               | <b>65.886,19</b>     | <b>10.886,19</b>        |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | -19.566,88             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | -10.915,88             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -25.094,45             | -322.000,00                    | -44.415,02           | 277.584,98              |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-55.577,21</b>      | <b>-322.000,00</b>             | <b>-44.415,02</b>    | <b>277.584,98</b>       |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>20.234,94</b>       | <b>-267.000,00</b>             | <b>21.471,17</b>     | <b>288.471,17</b>       |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-166.941,50</b>     | <b>-447.986,46</b>             | <b>-165.703,22</b>   | <b>282.283,24</b>       |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Investitionen Produkt 02-126-01 Brandschutz</b>                 |                             |   |                             |   |  |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau   |                             |   |                             |   |  |
| Nr. Bezeichnung  | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |  |
| BGA_FW BGA<br>Brandschutz  | -19.108,09                  | -20.000,00                                      | -16.538,91                  | -3.461,09   |  |
| 26 - Auszahlg.<br>f.d.Erwerb v.bewegl.<br>Anlagevermögen           | -19.108,09                  | -20.000,00                                      | -16.538,91                  | -3.461,09   |  |
| FEUERPAU<br>Feuerschutzpausc                                       | 55.176,22                   | 55.000,00                                       | 55.097,19                   | -97,19  |  |
| 18 + Zuwendungen<br>für<br>Invest.maßnahmen                        | 55.176,22                   | 55.000,00                                       | 55.097,19                   | -97,19  |  |
| IV15AIB005 APL:<br>Erweiterung<br>Einsatzparkfläche<br>FW Ko.-Img. | -10.915,88                  | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 25 - Auszahlg. f.<br>Baumaßnahmen                                  | -10.915,88                  | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| IV16KFZ001 HLF<br>20 f. LG<br>Imgenbroich                          | 0,00                        | -302.000,00                                     | -8.650,28                   | -293.349,72   |  |
| 26 - Auszahlg.<br>f.d.Erwerb v.bewegl.<br>Anlagevermögen           | 0,00                        | -302.000,00                                     | -8.650,28                   | -293.349,72   |  |
| X-PSEUDOIV<br>pseudo<br>Investitionsnr. f.                         | 0,00                        | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 18 + Zuwendungen<br>für<br>Invest.maßnahmen                        | 19.566,88                   | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 24 - Auszahlg. f.d.<br>Erwerb von Grdst.<br>und Gebäuden           | -19.566,88                  | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 02-128-01 Katastrophenschutz</b> |  |   |                                |                      |                         |
|--|--|---|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 02   | Sicherheit und Ordnung                                  |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 02128  | Abwehr von Großschadens-Ereignissen, Katastrophenschutz |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 02-128-01  | Katastrophenschutz                                      |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015   | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -826,88   | -1.117,12                      | -833,41              | 283,71                  |
| 501100   | Beamte   | -826,88   | -849,86                        | -833,41              | 16,45                   |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00  | -190,44                        | 0,00                 | 190,44                  |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00  | -76,82                         | 0,00                 | 76,82                   |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -826,88   | -1.117,12                      | -833,41              | 283,71                  |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -826,88   | -1.117,12                      | -833,41              | 283,71                  |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -826,88   | -1.117,12                      | -833,41              | 283,71                  |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | -826,88   | -1.117,12                      | -833,41              | 283,71                  |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -826,88   | -1.117,12                      | -833,41              | 283,71                  |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 02-128-01 Katastrophenschutz</b> |   |   |                                |                      |                         |
|--|---|---|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 02  | Sicherheit und Ordnung                                  |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 02128   | Abwehr von Großschadens-Ereignissen, Katastrophenschutz |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 02-128-01   | Katastrophenschutz                                      |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015   | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -760,44   | -849,86                        | -765,71              | 84,15                   |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-760,44</b>  | <b>-849,86</b>                 | <b>-765,71</b>       | <b>84,15</b>            |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-760,44</b>  | <b>-849,86</b>                 | <b>-765,71</b>       | <b>84,15</b>            |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-760,44</b>  | <b>-849,86</b>                 | <b>-765,71</b>       | <b>84,15</b>            |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 03-211-01 Grundschulen Monschau</b> |   |                       |                                |                      |                         |
|---|---|-----------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                       |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 03  | Schulträgeraufgaben   |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 03211   | Grundschulen          |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 03-211-01   | Grundschulen Monschau |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015         | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 169.828,30            | 142.951,00                     | 167.818,38           | 24.867,38               |
| 414100  | Zuweisungen vom Land                                | 6.520,35              | 0,00                           | 6.427,43             | 6.427,43                |
| 414140  | LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen                       | 160.521,50            | 140.405,00                     | 158.604,50           | 18.199,50               |
| 416100  | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen           | 2.786,45              | 2.546,00                       | 2.786,45             | 240,45                  |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                          | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 4.455,00              | 67.200,00                      | 114.497,50           | 47.297,50               |
| 431200  | Elternbeiträge "offene Ganztagschule"               | 4.455,00              | 67.200,00                      | 114.497,50           | 47.297,50               |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 0,00                  | 0,00                           | 50,00                | 50,00                   |
| 448800  | Erstattungen von übrigen Bereichen                  | 0,00                  | 0,00                           | 50,00                | 50,00                   |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                      | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                        | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                           | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                               | 174.283,30            | 210.151,00                     | 282.365,88           | 72.214,88               |
| 11  | - Personalaufwendungen                              | -333.240,22           | -357.299,00                    | -342.666,69          | 14.632,31               |
| 501100  | Beamte  | 0,00                  | -511,00                        | -609,36              | -98,36                  |
| 501200  | Tariflich Beschäftigte                              | -261.467,90           | -276.480,00                    | -268.325,57          | 8.154,43                |
| 502200  | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                 | -20.524,33            | -23.501,00                     | -20.885,68           | 2.615,32                |
| 503200  | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte  | -51.247,99            | -56.678,00                     | -52.846,08           | 3.831,92                |
| 505100  | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte     | 0,00                  | -105,00                        | 0,00                 | 105,00                  |
| 506100  | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte   | 0,00                  | -24,00                         | 0,00                 | 24,00                   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                           | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen           | -39.030,10            | -136.584,00                    | -122.072,55          | 14.511,45               |
| 521100  | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 149,30                | 0,00                           | -37,77               | -37,77                  |
| 523070  | Erstattungen an übrige Bereiche                     | -17,90                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 524110  | Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen     | 0,00                  | 0,00                           | -37,00               | -37,00                  |
| 524113  | Reinigungskosten                                    | -57,14                | 0,00                           | -48,47               | -48,47                  |
| 524117  | sonst. Bewirtschaftungskosten                       | 0,00                  | 0,00                           | -10,00               | -10,00                  |
| 524122  | Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.)     | 0,00                  | -3.800,00                      | 0,00                 | 3.800,00                |
| 525500  | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens        | -70,57                | -200,00                        | -898,69              | -698,69                 |
| 527100  | Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz       | -8.487,02             | -8.100,00                      | -8.036,06            | 63,94                   |
| 527120  | Verbrauchsg. Werkm., Küchengeld, Ausw.f.d.Gestalt.  | 0,00                  | -200,00                        | 0,00                 | 200,00                  |
| 527122  | Schulischer Betriebsaufwand (nicht zuschussfähig)   | -465,50               | -784,00                        | -575,32              | 208,68                  |
| 527123  | Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri) | -14.951,88            | -5.000,00                      | -9.086,81            | -4.086,81               |
| 527125  | Schülerbücherei                                     | 0,00                  | -300,00                        | 0,00                 | 300,00                  |
| 527300  | Schülerbeförderungskosten                           | -146,25               | -101.000,00                    | -86.766,43           | 14.233,57               |
| 527400  | Kosten des Schwimmunterrichts                       | -12.263,60            | -13.800,00                     | -12.799,50           | 1.000,50                |
| 527500  | Offene Ganztagschule                                | -1.943,74             | -2.600,00                      | -1.586,50            | 1.013,50                |
| 527900  | Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand   | 0,00                  | 0,00                           | -102,37              | -102,37                 |
| 528190  | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen            | -136,41               | -400,00                        | -203,34              | 196,66                  |
| 529100  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen          | -639,39               | -400,00                        | -1.884,29            | -1.484,29               |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                        | -6.737,42             | -6.510,00                      | -6.195,81            | 314,19                  |
| 571080  | Abschreibung a.BGA                                  | -6.737,42             | -6.510,00                      | -6.195,81            | 314,19                  |
| 15  | - Transferaufwendungen                              | -26.132,00            | -67.200,00                     | -68.197,00           | -997,00                 |
| 531800  | Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche            | -26.132,00            | -67.200,00                     | -68.197,00           | -997,00                 |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -199.931,75           | -176.999,00                    | -195.685,66          | -18.686,66              |
| 527230  | Pers. Ausgaben "zus. Betreuung" OGTS                | -160.521,50           | -140.405,00                    | -158.604,50          | -18.199,50              |
| 541281  | Aufwand f. Aus- u. Fortbildung                      | -297,50               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543110  | Bürobedarf  | -1.702,42             | -2.000,00                      | -1.497,57            | 502,43                  |
| 543111  | Vervielfältigungen und Drucksachen                  | -5.498,24             | -5.000,00                      | -4.997,43            | 2,57                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 03-211-01 Grundschulen Monschau</b> |  |                       |                                |                      |                         |
|---|--|-----------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                       |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 03   | Schulträgeraufgaben   |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 03211  | Grundschulen          |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 03-211-01  | Grundschulen Monschau |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015         | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 543120  | Bücher, Zeitschriften                              | -2.082,91             | -1.800,00                      | -2.181,79            | -381,79                 |
| 543130  | Porto  | -157,80               | -200,00                        | -258,38              | -58,38                  |
| 543140  | Telefon  | -2.335,33             | -2.644,00                      | -2.467,18            | 176,82                  |
| 543150  | Rundfunk- und Fernsehgebühren                      | -352,20               | -400,00                        | -349,80              | 50,20                   |
| 543180  | Sonst. Geschäftsaufwand                            | -324,91               | -400,00                        | -266,62              | 133,38                  |
| 543181  | Vermischter Aufwand                                | -21,50                | -200,00                        | 0,00                 | 200,00                  |
| 543190  | Vorräte, Verbrauchsmaterial                        | -2.602,17             | -1.300,00                      | -1.373,69            | -73,69                  |
| 543310  | Kosten der Internetpräsentation                    | -76,56                | 0,00                           | -76,56               | -76,56                  |
| 543911  | GWG < 410 €  | -654,95               | -850,00                        | -1.993,97            | -1.143,97               |
| 543930  | Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT) | -2.926,02             | -2.000,00                      | -450,83              | 1.549,17                |
| 544110  | Versicherungsbeiträge u.ä.                         | -319,68               | -400,00                        | -333,58              | 66,42                   |
| 544111  | Unfallversicherungen                               | -20.028,06            | -19.400,00                     | -20.773,76           | -1.373,76               |
| 544140  | Sonstige Beiträge                                  | -30,00                | 0,00                           | -60,00               | -60,00                  |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | -605.071,49           | -744.592,00                    | -734.817,71          | 9.774,29                |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -430.788,19           | -534.441,00                    | -452.451,83          | 81.989,17               |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -430.788,19           | -534.441,00                    | -452.451,83          | 81.989,17               |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | -430.788,19           | -534.441,00                    | -452.451,83          | 81.989,17               |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                  | -24.000,00                     | 0,00                 | 24.000,00               |
| 581100  | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00                  | -24.000,00                     | 0,00                 | 24.000,00               |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -430.788,19           | -558.441,00                    | -452.451,83          | 105.989,17              |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 03-211-01 Grundschulen Monschau</b> |   |                       |                                |                      |                         |
|---|---|-----------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                       |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 03  | Schulträgeraufgaben   |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 03211   | Grundschulen          |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 03-211-01   | Grundschulen Monschau |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015         | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 167.041,85            | 140.405,00                     | 165.031,93           | 24.626,93               |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 4.610,00              | 67.200,00                      | 99.195,50            | 31.995,50               |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                  | 0,00                           | 50,00                | 50,00                   |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>171.651,85</b>     | <b>207.605,00</b>              | <b>264.277,43</b>    | <b>56.672,43</b>        |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -333.240,22           | -357.170,00                    | -342.666,69          | 14.503,31               |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -35.249,63            | -132.784,00                    | -128.265,01          | 4.518,99                |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | -26.132,00            | -67.200,00                     | -62.745,00           | 4.455,00                |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -133.790,88           | -176.149,00                    | -254.793,82          | -78.644,82              |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-528.412,73</b>    | <b>-733.303,00</b>             | <b>-788.470,52</b>   | <b>-55.167,52</b>       |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-356.760,88</b>    | <b>-525.698,00</b>             | <b>-524.193,09</b>   | <b>1.504,91</b>         |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -2.630,85             | -11.650,00                     | -4.849,07            | 6.800,93                |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-2.630,85</b>      | <b>-11.650,00</b>              | <b>-4.849,07</b>     | <b>6.800,93</b>         |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-2.630,85</b>      | <b>-11.650,00</b>              | <b>-4.849,07</b>     | <b>6.800,93</b>         |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-359.391,73</b>    | <b>-537.348,00</b>             | <b>-529.042,16</b>   | <b>8.305,84</b>         |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Investitionen Produkt 03-211-01 Grundschulen Monschau</b> |                             |   |                             |   |  |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau   |                             |   |                             |   |  |
| Nr. Bezeichnung  | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |  |
| BGA_GRUNDS<br>BGA  | 0,00                        | -7.000,00                                       | -1.622,00                   | -5.378,00   |  |
| 26 - Auszahlg.<br>f.d.Erwerb v.bewegl.<br>Anlagevermögen     | 0,00                        | -7.000,00                                       | -1.622,00                   | -5.378,00   |  |
| BGA_SPORTS BGA   | 0,00                        | 0,00  | -935,10                     | 935,10  |  |
| Betrieb gew. Art<br>Sportstätten                             |                             |   |                             |   |  |
| 26 - Auszahlg.<br>f.d.Erwerb v.bewegl.<br>Anlagevermögen     | 0,00                        | 0,00  | -935,10                     | 935,10  |  |

## Jahresabschluss 2016

## Teilergebnisrechnung Produkt 03-212-01 Hauptschule Monschau

Stadt Monschau

**Produktbereich** 03 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe** 03212 Hauptschulen  
**Produkt** 03-212-01 Hauptschule Monschau

| Nr. | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|-----|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 03-212-01 Hauptschule Monschau</b> |   |                      |                                |                      |                         |
|--|---|----------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                      |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 03  | Schulträgeraufgaben  |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 03212   | Hauptschulen         |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 03-212-01   | Hauptschule Monschau |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015        | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | -51,13               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-51,13</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-51,13</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-51,13</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 03-215-01 Realschule Monschau</b> |  |               |                                |                      |                         |
|---|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |               |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b> 03 Schulträgeraufgaben                      |  |               |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b> 03215 Realschule                             |  |               |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b> 03-215-01 Realschule Monschau                      |  |               |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 0,00          | 320.000,00                     | 0,00                 | -320.000,00             |
| 414200  | Zuweisungen von Gemeinden (GV)                       | 0,00          | 320.000,00                     | 0,00                 | -320.000,00             |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte            | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                            | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                                | 0,00          | 320.000,00                     | 0,00                 | -320.000,00             |
| 11  | - Personalaufwendungen                               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                            | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen            | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Transferaufwendungen                               | 0,00          | -320.000,00                    | 0,00                 | 320.000,00              |
| 531300  | Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände        | 0,00          | -320.000,00                    | 0,00                 | 320.000,00              |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                           | 0,00          | -320.000,00                    | 0,00                 | 320.000,00              |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                  | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Finanzerträge                                      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)   | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 03-215-01 Realschule Monschau</b> |   |                     |                                |                      |                         |
|---|---|---------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                     |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 03  | Schulträgeraufgaben |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 03215   | Realschule          |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 03-215-01   | Realschule Monschau |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015       | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                | 320.000,00                     | 0,00                 | -320.000,00             |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>         | <b>320.000,00</b>              | <b>0,00</b>          | <b>-320.000,00</b>      |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                | -320.000,00                    | 0,00                 | 320.000,00              |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>         | <b>-320.000,00</b>             | <b>0,00</b>          | <b>320.000,00</b>       |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

## Teilergebnisrechnung Produkt 03-217-01 Gymnasium Monschau

Stadt Monschau

**Produktbereich** 03 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe** 03217 Gymnasium  
**Produkt** 03-217-01 Gymnasium Monschau

| Nr. | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|-----|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 03-217-01 Gymnasium Monschau</b> |   |                     |                                |                      |                         |
|--|---|---------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                     |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 03  | Schulträgeraufgaben |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 03217   | Gymnasium           |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 03-217-01   | Gymnasium Monschau  |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015       | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | -102,26             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-102,26</b>      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-102,26</b>      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-102,26</b>      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

## Teilergebnisrechnung Produkt 03-241-01 Schülerbeförderung

Stadt Monschau

**Produktbereich** 03 Schulträgeraufgaben  
**Produktgruppe** 03241 Schülerbeförderung  
**Produkt** 03-241-01 Schülerbeförderung

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 01     | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02     | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03     | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06     | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07     | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08     | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09     | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10     | = Ordentliche Erträge                              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11     | - Personalaufwendungen                             | -9.971,02     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 501100 | Beamte   | -502,34       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte                             | -7.428,84     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -572,23       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -1.467,61     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12     | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13     | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -84.278,35    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 527300 | Schülerbeförderungskosten                          | -84.278,35    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14     | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15     | - Transferaufwendungen                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16     | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17     | = Ordentliche Aufwendungen                         | -94.249,37    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 18     | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -94.249,37    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19     | + Finanzerträge                                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20     | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21     | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22     | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -94.249,37    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 23     | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24     | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25     | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26     | = Ergebnis (22 und 25)                             | -94.249,37    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27     | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28     | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29     | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -94.249,37    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29A    | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30     | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31     | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 03-241-01 Schülerbeförderung</b> |   |                     |                                |                      |                         |
|--|---|---------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                     |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 03  | Schulträgeraufgaben |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 03241   | Schülerbeförderung  |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 03-241-01   | Schülerbeförderung  |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015       | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -9.931,06           | 0,00                           | 40,73                | 40,73                   |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -83.576,86          | 0,00                           | -151,86              | -151,86                 |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-93.507,92</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>-111,13</b>       | <b>-111,13</b>          |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-93.507,92</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>-111,13</b>       | <b>-111,13</b>          |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-93.507,92</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>-111,13</b>       | <b>-111,13</b>          |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 03-243-01 Sonstige schulische Aufgaben</b> |  |                              |                                |                      |                         |
|--|--|------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                              |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 03   | Schulträgeraufgaben          |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 03243  | Sonstige schulische Aufgaben |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 03-243-01  | Sonstige schulische Aufgaben |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 333.553,80                   | 19.324,00                      | 332.650,54           | 313.326,54              |
| 414100   | Zuweisungen vom Land                               | 10.956,40                    | 17.500,00                      | 10.053,14            | -7.446,86               |
| 414200   | Zuweisungen von Gemeinden (GV)                     | 320.000,00                   | 0,00                           | 320.000,00           | 320.000,00              |
| 416100   | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen          | 2.597,40                     | 1.824,00                       | 2.597,40             | 773,40                  |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 698,55                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 448300   | Erstattungen von Zweckverbänden                    | 648,55                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 448800   | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 50,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 334.252,35                   | 19.324,00                      | 332.650,54           | 313.326,54              |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -132.645,08                  | -136.521,77                    | -136.465,32          | 56,45                   |
| 501100   | Beamte   | -42.777,66                   | -43.468,62                     | -52.681,43           | -9.212,81               |
| 501200   | Tariflich Beschäftigte                             | -70.276,58                   | -63.613,80                     | -64.412,45           | -798,65                 |
| 502200   | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -5.655,64                    | -5.407,17                      | -5.567,31            | -160,14                 |
| 503200   | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -13.935,20                   | -13.040,83                     | -13.804,13           | -763,30                 |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                         | -8.919,90                      | 0,00                 | 8.919,90                |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                         | -2.071,45                      | 0,00                 | 2.071,45                |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00                         | -3.000,00                      | 0,00                 | 3.000,00                |
| 529100   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | 0,00                         | -3.000,00                      | 0,00                 | 3.000,00                |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -9.848,00                    | -7.502,00                      | -9.798,02            | -2.296,02               |
| 571080   | Abschreibung a.BGA                                 | -9.848,00                    | -7.502,00                      | -9.798,02            | -2.296,02               |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | -1.907.151,99                | -1.532.219,00                  | -1.794.434,75        | -262.215,75             |
| 531300   | Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände      | -320.000,00                  | 0,00                           | -320.000,00          | -320.000,00             |
| 531800   | Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche           | -512,00                      | -1.000,00                      | -512,00              | 488,00                  |
| 537600   | Umlage an den Förderschulverband                   | -154.726,00                  | -171.700,00                    | -141.726,00          | 29.974,00               |
| 537603   | Umlage an den Schulzweckverband                    | -1.431.913,99                | -1.359.519,00                  | -1.332.196,75        | 27.322,25               |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -648,55                      | -300,00                        | 0,00                 | 300,00                  |
| 544110   | Versicherungsbeiträge u.ä.                         | -648,55                      | -300,00                        | 0,00                 | 300,00                  |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -2.050.293,62                | -1.679.542,77                  | -1.940.698,09        | -261.155,32             |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -1.716.041,27                | -1.660.218,77                  | -1.608.047,55        | 52.171,22               |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -1.716.041,27                | -1.660.218,77                  | -1.608.047,55        | 52.171,22               |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | -1.716.041,27                | -1.660.218,77                  | -1.608.047,55        | 52.171,22               |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                         | -16.000,00                     | 0,00                 | 16.000,00               |
| 581100   | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00                         | -16.000,00                     | 0,00                 | 16.000,00               |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -1.716.041,27                | -1.676.218,77                  | -1.608.047,55        | 68.171,22               |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 03-243-01 Sonstige schulische Aufgaben</b> |   |                              |                                |                      |                         |
|--|---|------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                              |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 03  | Schulträgeraufgaben          |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 03243   | Sonstige schulische Aufgaben |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 03-243-01   | Sonstige schulische Aufgaben |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 330.956,40                   | 17.500,00                      | 330.053,14           | 312.553,14              |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                         | 0,00                           | 130,00               | 130,00                  |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 698,55                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>331.654,95</b>            | <b>17.500,00</b>               | <b>330.183,14</b>    | <b>312.683,14</b>       |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -129.248,19                  | -125.530,42                    | -133.003,97          | -7.473,55               |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -53,40                       | -3.000,00                      | 0,00                 | 3.000,00                |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | -1.898.657,24                | -1.532.219,00                  | -1.326.386,59        | 205.832,41              |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -640,83                      | -300,00                        | 0,00                 | 300,00                  |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-2.028.599,66</b>         | <b>-1.661.049,42</b>           | <b>-1.459.390,56</b> | <b>201.658,86</b>       |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-1.696.944,71</b>         | <b>-1.643.549,42</b>           | <b>-1.129.207,42</b> | <b>514.342,00</b>       |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-1.696.944,71</b>         | <b>-1.643.549,42</b>           | <b>-1.129.207,42</b> | <b>514.342,00</b>       |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 04-252-01 Veranstaltungen und Kulturförderung</b> |  |                                     |                                |                      |                         |
|---|--|-------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                                     |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 04   | Kultur und Wissenschaft             |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 04252  | Museen, Sammlungen, Ausstellungen   |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 04-252-01  | Veranstaltungen und Kulturförderung |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                       | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                         | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                           | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte            | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 165,00                              | 0,00                           | 239,00               | 239,00                  |
| 446100  | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte          | 165,00                              | 0,00                           | 239,00               | 239,00                  |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                         | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                            | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                                | 165,00                              | 0,00                           | 239,00               | 239,00                  |
| 11  | - Personalaufwendungen                               | -9.173,29                           | -12.454,57                     | -8.774,93            | 3.679,64                |
| 501100  | Beamte   | -8.663,29                           | -8.748,37                      | -8.774,93            | -26,56                  |
| 501900  | Sonstige Beschäftigte                                | -510,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 505100  | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte      | 0,00                                | -2.732,60                      | 0,00                 | 2.732,60                |
| 506100  | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                                | -973,60                        | 0,00                 | 973,60                  |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                            | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen            | -705,60                             | -2.100,00                      | -45,22               | 2.054,78                |
| 524113  | Reinigungskosten                                     | 0,00                                | 0,00                           | -45,22               | -45,22                  |
| 525500  | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens         | -705,60                             | -2.000,00                      | 0,00                 | 2.000,00                |
| 528190  | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen             | 0,00                                | -100,00                        | 0,00                 | 100,00                  |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Transferaufwendungen                               | -4.452,00                           | -4.452,00                      | -4.637,60            | -185,60                 |
| 531500  | Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV        | -4.452,00                           | -4.452,00                      | -4.452,00            | 0,00                    |
| 531800  | Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche             | 0,00                                | 0,00                           | -185,60              | -185,60                 |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | -1.822,13                           | -3.230,00                      | -2.887,64            | 342,36                  |
| 543180  | Sonst. Geschäftsaufwand                              | -1.458,48                           | -1.880,00                      | -87,91               | 1.792,09                |
| 543190  | Vorräte, Verbrauchsmaterial                          | 0,00                                | 0,00                           | -70,44               | -70,44                  |
| 543295  | Veranstaltungen, Ausstellungen                       | -72,40                              | -1.000,00                      | -867,42              | 132,58                  |
| 543330  | Repräsentationsaufwand                               | 0,00                                | -200,00                        | 0,00                 | 200,00                  |
| 543911  | GWG < 410 €  | -291,25                             | 0,00                           | -1.330,63            | -1.330,63               |
| 544110  | Versicherungsbeiträge u.ä.                           | 0,00                                | -150,00                        | -31,24               | 118,76                  |
| 544140  | Sonstige Beiträge                                    | 0,00                                | 0,00                           | -500,00              | -500,00                 |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                           | -16.153,02                          | -22.236,57                     | -16.345,39           | 5.891,18                |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                  | -15.988,02                          | -22.236,57                     | -16.106,39           | 6.130,18                |
| 19  | + Finanzerträge                                      | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen             | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                         | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)   | -15.988,02                          | -22.236,57                     | -16.106,39           | 6.130,18                |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                           | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                      | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)             | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                               | -15.988,02                          | -22.236,57                     | -16.106,39           | 6.130,18                |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | -8.384,07                           | -58.000,00                     | -71.018,68           | -13.018,68              |
| 581100  | Interne Leistungsverrechnung                         | 0,00                                | -58.000,00                     | -71.018,68           | -13.018,68              |
| 581200  | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                  | -8.384,07                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                     | -24.372,09                          | -80.236,57                     | -87.125,07           | -6.888,50               |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen        | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 04-252-01 Veranstaltungen und Kulturförderung</b> |   |                                     |                                |                      |                         |
|---|---|-------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                                     |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 04  | Kultur und Wissenschaft             |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 04252   | Museen, Sammlungen, Ausstellungen   |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 04-252-01   | Veranstaltungen und Kulturförderung |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                       | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 165,00                              | 0,00                           | 239,00               | 239,00                  |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>165,00</b>                       | <b>0,00</b>                    | <b>239,00</b>        | <b>239,00</b>           |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -8.488,93                           | -8.748,37                      | -8.074,71            | 673,66                  |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -705,60                             | -2.100,00                      | -45,22               | 2.054,78                |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | -4.452,00                           | -4.452,00                      | -4.637,60            | -185,60                 |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -1.506,45                           | -3.230,00                      | -1.581,44            | 1.648,56                |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-15.152,98</b>                   | <b>-18.530,37</b>              | <b>-14.338,97</b>    | <b>4.191,40</b>         |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-14.987,98</b>                   | <b>-18.530,37</b>              | <b>-14.099,97</b>    | <b>4.430,40</b>         |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -291,25                             | 0,00                           | -1.330,63            | -1.330,63               |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-291,25</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>-1.330,63</b>     | <b>-1.330,63</b>        |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-291,25</b>                      | <b>0,00</b>                    | <b>-1.330,63</b>     | <b>-1.330,63</b>        |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-15.279,23</b>                   | <b>-18.530,37</b>              | <b>-15.430,60</b>    | <b>3.099,77</b>         |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 04-252-02 Heimatpflege</b> |  |                                   |                                |                      |                         |
|--|--|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                                   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                                      | 04   | Kultur und Wissenschaft           |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>                                       | 04252  | Museen, Sammlungen, Ausstellungen |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 04-252-02  | Heimatspflege                     |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                     | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                              | 19.500,00                      | 0,00                 | -19.500,00              |
| 414100   | Zuweisungen vom Land                               | 0,00                              | 19.500,00                      | 0,00                 | -19.500,00              |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                              | 0,00                           | 1.487,50             | 1.487,50                |
| 448200   | Erstattungen von Gemeinden (GV)                    | 0,00                              | 0,00                           | 1.487,50             | 1.487,50                |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 0,00                              | 19.500,00                      | 1.487,50             | -18.012,50              |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -5.786,97                         | -13.258,58                     | -21.502,60           | -8.244,02               |
| 501100   | Beamte   | -5.600,84                         | -5.776,98                      | -6.579,54            | -802,56                 |
| 501200   | Tariflich Beschäftigte                             | -151,96                           | -4.873,00                      | -11.670,22           | -6.797,22               |
| 502200   | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -4,21                             | -406,00                        | -902,37              | -496,37                 |
| 503200   | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -29,96                            | -979,00                        | -2.350,47            | -1.371,47               |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                              | -926,70                        | 0,00                 | 926,70                  |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                              | -296,90                        | 0,00                 | 296,90                  |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -13.965,28                        | -47.360,00                     | -29.832,49           | 17.527,51               |
| 521100   | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 0,00                              | 0,00                           | -17,25               | -17,25                  |
| 523050   | Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV | -1.876,76                         | 0,00                           | -1.947,37            | -1.947,37               |
| 523070   | Erstattungen an übrige Bereiche                    | -3.319,13                         | -8.360,00                      | 0,00                 | 8.360,00                |
| 524110   | Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen    | 0,00                              | -4.000,00                      | -2.500,00            | 1.500,00                |
| 528190   | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen           | -8.355,03                         | -5.000,00                      | -2.776,11            | 2.223,89                |
| 529100   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | -414,36                           | -30.000,00                     | -22.591,76           | 7.408,24                |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | -10.068,12                        | -19.550,00                     | -9.778,70            | 9.771,30                |
| 531800   | Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche           | -10.068,12                        | -19.550,00                     | -9.778,70            | 9.771,30                |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -143,99                           | -800,00                        | -361,44              | 438,56                  |
| 543111   | Vervielfältigungen und Drucksachen                 | 0,00                              | 0,00                           | -104,85              | -104,85                 |
| 543160   | Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt | 0,00                              | 0,00                           | -62,70               | -62,70                  |
| 543180   | Sonst. Geschäftsaufwand                            | 0,00                              | -800,00                        | -51,73               | 748,27                  |
| 543190   | Vorräte, Verbrauchsmaterial                        | -43,98                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543911   | GWG < 410 €  | 0,00                              | 0,00                           | -39,50               | -39,50                  |
| 544110   | Versicherungsbeiträge u.ä.                         | -100,01                           | 0,00                           | -102,66              | -102,66                 |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -29.964,36                        | -80.968,58                     | -61.475,23           | 19.493,35               |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -29.964,36                        | -61.468,58                     | -59.987,73           | 1.480,85                |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -29.964,36                        | -61.468,58                     | -59.987,73           | 1.480,85                |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | -29.964,36                        | -61.468,58                     | -59.987,73           | 1.480,85                |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -76.883,26                        | -18.000,00                     | -94.870,73           | -76.870,73              |
| 581100   | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00                              | -18.000,00                     | -94.870,73           | -76.870,73              |
| 581200   | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                | -76.883,26                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

**Jahresabschluss 2016****Teilergebnisrechnung Produkt 04-252-02 Heimatpflege**

Stadt Monschau

**Produktbereich** 04 Kultur und Wissenschaft  
**Produktgruppe** 04252 Museen, Sammlungen, Ausstellungen  
**Produkt** 04-252-02 Heimatpflege

| Nr. | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|-----|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -106.847,62   | -79.468,58                     | -154.858,46          | -75.389,88              |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 04-252-02 Heimatpflege</b> |   |                                   |                                |                      |                         |
|--|---|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                                   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                                    | 04  | Kultur und Wissenschaft           |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>                                     | 04252   | Museen, Sammlungen, Ausstellungen |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 04-252-02   | Heimatpflege                      |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                     | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                              | 19.500,00                      | 0,00                 | -19.500,00              |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>                       | <b>19.500,00</b>               | <b>0,00</b>          | <b>-19.500,00</b>       |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -5.368,97                         | -12.034,98                     | -21.032,59           | -8.997,61               |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -9.833,98                         | -47.360,00                     | -31.004,06           | 16.355,94               |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | -9.704,22                         | -19.550,00                     | -9.457,20            | 10.092,80               |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -143,99                           | -800,00                        | -259,24              | 540,76                  |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-25.051,16</b>                 | <b>-79.744,98</b>              | <b>-61.753,09</b>    | <b>17.991,89</b>        |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-25.051,16</b>                 | <b>-60.244,98</b>              | <b>-61.753,09</b>    | <b>-1.508,11</b>        |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                              | 0,00                           | -39,50               | -39,50                  |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                    | <b>-39,50</b>        | <b>-39,50</b>           |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                    | <b>-39,50</b>        | <b>-39,50</b>           |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-25.051,16</b>                 | <b>-60.244,98</b>              | <b>-61.792,59</b>    | <b>-1.547,61</b>        |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 04-252-03 Städtisches Archiv</b> |  |                                   |                                |                      |                         |
|--|--|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                                   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 04   | Kultur und Wissenschaft           |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 04252  | Museen, Sammlungen, Ausstellungen |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 04-252-03  | Städtisches Archiv                |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                     | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                              | 100,00                         | 0,00                 | -100,00                 |
| 431100   | Verwaltungsgebühren                                | 0,00                              | 100,00                         | 0,00                 | -100,00                 |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 50,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 441100   | Mieten und Pachten                                 | 50,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 7.494,00                          | 7.494,00                       | 7.494,00             | 0,00                    |
| 448200   | Erstattungen von Gemeinden (GV)                    | 7.494,00                          | 7.494,00                       | 7.494,00             | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 7.544,00                          | 7.594,00                       | 7.494,00             | -100,00                 |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -28.233,23                        | -29.064,60                     | -28.851,88           | 212,72                  |
| 501200   | Tariflich Beschäftigte                             | -22.076,93                        | -22.530,70                     | -22.559,82           | -29,12                  |
| 502200   | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -1.710,98                         | -1.915,11                      | -1.748,42            | 166,69                  |
| 503200   | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -4.445,32                         | -4.618,79                      | -4.543,64            | 75,15                   |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -186,90                           | -500,00                        | -298,00              | 202,00                  |
| 524122   | Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.)    | -23,10                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 528190   | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen           | -163,80                           | -500,00                        | -298,00              | 202,00                  |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -2.363,47                         | -92,00                         | -2.363,46            | -2.271,46               |
| 571080   | Abschreibung a.BGA                                 | -2.363,47                         | -92,00                         | -2.363,46            | -2.271,46               |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -1.269,99                         | -3.200,00                      | -978,20              | 2.221,80                |
| 543120   | Bücher, Zeitschriften                              | -36,70                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543140   | Telefon  | -476,37                           | -600,00                        | -430,59              | 169,41                  |
| 543911   | GWG < 410 €  | -675,91                           | -800,00                        | -497,04              | 302,96                  |
| 544110   | Versicherungsbeiträge u.ä.                         | -81,01                            | -1.800,00                      | -50,57               | 1.749,43                |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -32.053,59                        | -32.856,60                     | -32.491,54           | 365,06                  |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -24.509,59                        | -25.262,60                     | -24.997,54           | 265,06                  |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -24.509,59                        | -25.262,60                     | -24.997,54           | 265,06                  |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | -24.509,59                        | -25.262,60                     | -24.997,54           | 265,06                  |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -24.509,59                        | -25.262,60                     | -24.997,54           | 265,06                  |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 04-252-03 Städtisches Archiv</b> |   |                                   |                                |                      |                         |
|--|---|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                                   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 04  | Kultur und Wissenschaft           |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 04252   | Museen, Sammlungen, Ausstellungen |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 04-252-03   | Städtisches Archiv                |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                     | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                              | 100,00                         | 0,00                 | -100,00                 |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 50,00                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 7.494,00                          | 7.494,00                       | 7.494,00             | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>7.544,00</b>                   | <b>7.594,00</b>                | <b>7.494,00</b>      | <b>-100,00</b>          |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -28.233,23                        | -29.064,60                     | -28.851,88           | 212,72                  |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -163,80                           | -500,00                        | -298,00              | 202,00                  |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -553,54                           | -2.400,00                      | -486,31              | 1.913,69                |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-28.950,57</b>                 | <b>-31.964,60</b>              | <b>-29.636,19</b>    | <b>2.328,41</b>         |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-21.406,57</b>                 | <b>-24.370,60</b>              | <b>-22.142,19</b>    | <b>2.228,41</b>         |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -162,10                           | -800,00                        | -1.033,95            | -233,95                 |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-162,10</b>                    | <b>-800,00</b>                 | <b>-1.033,95</b>     | <b>-233,95</b>          |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-162,10</b>                    | <b>-800,00</b>                 | <b>-1.033,95</b>     | <b>-233,95</b>          |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-21.568,67</b>                 | <b>-25.170,60</b>              | <b>-23.176,14</b>    | <b>1.994,46</b>         |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 04-262-01 Förderung der Musik</b> |  |                                |                                |                      |                         |
|---|--|--------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                                |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 04   | Kultur und Wissenschaft        |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 04262  | Musikpflege (ohne Musikschule) |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 04-262-01  | Förderung der Musik            |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                  | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 04-262-01 Förderung der Musik</b> |   |                                |                                |                      |                         |
|---|---|--------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                                |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 04  | Kultur und Wissenschaft        |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 04262   | Musikpflege (ohne Musikschule) |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 04-262-01   | Förderung der Musik            |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                  | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 04-263-01 Musikschule</b> |  |                         |                                |                      |                         |
|---|--|-------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                         |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                                     | 04   | Kultur und Wissenschaft |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>                                      | 04263  | Musikschule             |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 04-263-01  | Musikschule             |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015           | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 245,74                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 448800  | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 245,74                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 245,74                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | -2.084,34               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 501100  | Beamte   | -2.084,34               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -245,74                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 544110  | Versicherungsbeiträge u.ä.                         | -245,74                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | -2.330,08               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -2.084,34               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -2.084,34               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | -2.084,34               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -2.084,34               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 04-263-01 Musikschule</b> |   |                         |                                |                      |                         |
|---|---|-------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                         |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                                   | 04  | Kultur und Wissenschaft |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>                                    | 04263   | Musikschule             |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 04-263-01   | Musikschule             |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015           | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 245,74                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>245,74</b>           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -1.389,56               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -245,77                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-1.635,33</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-1.389,59</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-1.389,59</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 04-271-01 Volkshochschule</b> |  |                         |                                |                      |                         |
|---|--|-------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                         |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 04   | Kultur und Wissenschaft |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 04271  | Volkshochschulen        |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 04-271-01  | Volkshochschule         |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015           | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 24.640,00               | 25.000,00                      | 25.670,00            | 670,00                  |
| 448300  | Erstattungen von Zweckverbänden                    | 24.640,00               | 25.000,00                      | 25.670,00            | 670,00                  |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 24.640,00               | 25.000,00                      | 25.670,00            | 670,00                  |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | -6.429,89               | -4.983,02                      | -3.360,39            | 1.622,63                |
| 501100  | Beamte   | -4.062,55               | -2.045,58                      | -1.549,03            | 496,55                  |
| 501200  | Tariflich Beschäftigte                             | -1.857,34               | -1.876,12                      | -1.420,68            | 455,44                  |
| 502200  | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -143,05                 | -159,47                        | -109,46              | 50,01                   |
| 503200  | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -366,95                 | -384,60                        | -281,22              | 103,38                  |
| 505100  | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                    | -419,76                        | 0,00                 | 419,76                  |
| 506100  | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                    | -97,48                         | 0,00                 | 97,48                   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | -73.629,55              | -70.244,00                     | -90.892,94           | -20.648,94              |
| 537601  | Umlage an den VHS-Verband                          | -73.629,55              | -70.244,00                     | -90.892,94           | -20.648,94              |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | -80.059,44              | -75.227,02                     | -94.253,33           | -19.026,31              |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -55.419,44              | -50.227,02                     | -68.583,33           | -18.356,31              |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -55.419,44              | -50.227,02                     | -68.583,33           | -18.356,31              |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | -55.419,44              | -50.227,02                     | -68.583,33           | -18.356,31              |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -55.419,44              | -50.227,02                     | -68.583,33           | -18.356,31              |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 04-271-01 Volkshochschule</b> |   |                         |                                |                      |                         |
|---|---|-------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                         |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                                       | 04  | Kultur und Wissenschaft |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 04271   | Volkshochschulen        |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 04-271-01   | Volkshochschule         |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015           | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                    | 25.000,00                      | 50.310,00            | 25.310,00               |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>             | <b>25.000,00</b>               | <b>50.310,00</b>     | <b>25.310,00</b>        |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -6.270,04               | -4.465,78                      | -3.197,50            | 1.268,28                |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | -129.730,23             | -70.244,00                     | -57.657,26           | 12.586,74               |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,02                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-136.000,25</b>      | <b>-74.709,78</b>              | <b>-60.854,76</b>    | <b>13.855,02</b>        |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-136.000,25</b>      | <b>-49.709,78</b>              | <b>-10.544,76</b>    | <b>39.165,02</b>        |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-136.000,25</b>      | <b>-49.709,78</b>              | <b>-10.544,76</b>    | <b>39.165,02</b>        |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 04-272-01 Stadtbücherei</b> |  |                         |                                |                      |                         |
|---|--|-------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                         |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                                       | 04   | Kultur und Wissenschaft |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 04272  | Büchereien              |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 04-272-01  | Stadtbücherei           |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015           | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 732,35                  | 732,00                         | 5.542,82             | 4.810,82                |
| 414100  | Zuweisungen vom Land                               | 0,00                    | 0,00                           | 4.810,47             | 4.810,47                |
| 416100  | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen          | 732,35                  | 732,00                         | 732,35               | 0,35                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 2.986,95                | 6.000,00                       | 2.854,50             | -3.145,50               |
| 432100  | Benutzungsgebühren                                 | 2.986,95                | 6.000,00                       | 2.854,50             | -3.145,50               |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 3.719,30                | 6.732,00                       | 8.397,32             | 1.665,32                |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | -49.019,85              | -47.655,21                     | -45.006,74           | 2.648,47                |
| 501100  | Beamte   | -2.470,99               | -2.556,98                      | -3.046,11            | -489,13                 |
| 501200  | Tariflich Beschäftigte                             | -36.043,77              | -34.458,67                     | -32.406,61           | 2.052,06                |
| 502200  | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -2.751,10               | -2.928,99                      | -2.498,82            | 430,17                  |
| 503200  | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -7.753,99               | -7.064,03                      | -7.055,20            | 8,83                    |
| 505100  | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                    | -524,70                        | 0,00                 | 524,70                  |
| 506100  | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                    | -121,85                        | 0,00                 | 121,85                  |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -4.260,97               | -6.900,00                      | -14.304,98           | -7.404,98               |
| 523010  | Erstattungen an Land                               | 0,00                    | -300,00                        | 0,00                 | 300,00                  |
| 523020  | Erstattungen an Gemeinden (GV)                     | 0,00                    | 0,00                           | -4.500,00            | -4.500,00               |
| 524122  | Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.)    | -3.992,33               | -6.600,00                      | -6.344,61            | 255,39                  |
| 525500  | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens       | -31,70                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 528190  | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen           | 0,00                    | 0,00                           | -35,74               | -35,74                  |
| 529100  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | -236,94                 | 0,00                           | -3.424,63            | -3.424,63               |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -1.325,90               | -1.222,00                      | -1.325,90            | -103,90                 |
| 571080  | Abschreibung a.BGA                                 | -1.325,90               | -1.222,00                      | -1.325,90            | -103,90                 |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -13.591,07              | -14.990,00                     | -14.589,89           | 400,11                  |
| 541281  | Aufwand f. Aus- u. Fortbildung                     | 0,00                    | 0,00                           | -244,75              | -244,75                 |
| 542200  | Mieten und Pachten                                 | -12.060,00              | -12.060,00                     | -12.060,00           | 0,00                    |
| 543110  | Bürobedarf   | -117,30                 | -200,00                        | 0,00                 | 200,00                  |
| 543120  | Bücher, Zeitschriften                              | -130,45                 | -720,00                        | 0,00                 | 720,00                  |
| 543140  | Telefon  | -655,12                 | -740,00                        | -994,24              | -254,24                 |
| 543180  | Sonst. Geschäftsaufwand                            | -237,61                 | -500,00                        | -323,06              | 176,94                  |
| 543190  | Vorräte, Verbrauchsmaterial                        | -19,06                  | -400,00                        | -458,20              | -58,20                  |
| 543930  | Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT) | 0,00                    | 0,00                           | -123,76              | -123,76                 |
| 544110  | Versicherungsbeiträge u.ä.                         | -254,40                 | -260,00                        | -257,04              | 2,96                    |
| 544140  | Sonstige Beiträge                                  | -117,13                 | -110,00                        | -128,84              | -18,84                  |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | -68.197,79              | -70.767,21                     | -75.227,51           | -4.460,30               |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -64.478,49              | -64.035,21                     | -66.830,19           | -2.794,98               |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -64.478,49              | -64.035,21                     | -66.830,19           | -2.794,98               |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

**Jahresabschluss 2016****Teilergebnisrechnung Produkt 04-272-01 Stadtbücherei**

Stadt Monschau

**Produktbereich** 04 Kultur und Wissenschaft  
**Produktgruppe** 04272 Büchereien  
**Produkt** 04-272-01 Stadtbücherei

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 26     | = Ergebnis (22 und 25)                               | -64.478,49    | -64.035,21                     | -66.830,19           | -2.794,98               |
| 27     | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28     | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | -728,63       | -3.500,00                      | -1.161,41            | 2.338,59                |
| 581100 | Interne Leistungsverrechnung                         | 0,00          | -3.500,00                      | -1.161,41            | 2.338,59                |
| 581200 | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                  | -728,63       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29     | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                     | -65.207,12    | -67.535,21                     | -67.991,60           | -456,39                 |
| 29A    | Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30     | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31     | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 04-272-01 Stadtbücherei</b> |   |                         |                                |                      |                         |
|---|---|-------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                         |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                                     | 04  | Kultur und Wissenschaft |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>                                      | 04272   | Büchereien              |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 04-272-01   | Stadtbücherei           |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015           | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                    | 0,00                           | 5.110,00             | 5.110,00                |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 3.008,45                | 6.000,00                       | 2.698,50             | -3.301,50               |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>3.008,45</b>         | <b>6.000,00</b>                | <b>7.808,50</b>      | <b>1.808,50</b>         |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -48.620,21              | -47.008,66                     | -44.803,14           | 2.205,52                |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -268,64                 | -300,00                        | -7.960,37            | -7.660,37               |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -13.591,07              | -14.990,00                     | -14.589,89           | 400,11                  |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-62.479,92</b>       | <b>-62.298,66</b>              | <b>-67.353,40</b>    | <b>-5.054,74</b>        |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-59.471,47</b>       | <b>-56.298,66</b>              | <b>-59.544,90</b>    | <b>-3.246,24</b>        |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -4.289,41               | -6.600,00                      | -6.192,84            | 407,16                  |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-4.289,41</b>        | <b>-6.600,00</b>               | <b>-6.192,84</b>     | <b>407,16</b>           |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-4.289,41</b>        | <b>-6.600,00</b>               | <b>-6.192,84</b>     | <b>407,16</b>           |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-63.760,88</b>       | <b>-62.898,66</b>              | <b>-65.737,74</b>    | <b>-2.839,08</b>        |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 05-311-01 Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII</b> |  |   |                                |                      |                         |
|--|--|---|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 05   | Soziale Leistungen                              |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 05311  | Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 05-311-01  | Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII          |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                                   | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00  | 0,00                           | 50,00                | 50,00                   |
| 441100   | Mieten und Pachten                                 | 0,00  | 0,00                           | 50,00                | 50,00                   |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 0,00  | 0,00                           | 50,00                | 50,00                   |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -22.911,05                                      | -23.675,92                     | -35.285,04           | -11.609,12              |
| 501100   | Beamte   | 0,00  | 0,00                           | -11.064,55           | -11.064,55              |
| 501200   | Tariflich Beschäftigte                             | -18.011,17                                      | -18.353,42                     | -19.068,90           | -715,48                 |
| 502200   | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -1.387,14                                       | -1.560,04                      | -1.469,08            | 90,96                   |
| 503200   | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -3.512,74                                       | -3.762,45                      | -3.682,51            | 79,94                   |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -59,50  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 523020   | Erstattungen an Gemeinden (GV)                     | -59,50  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | -19,08  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 533100   | Leistungen an natürl. Pers. außerh. v. Einr        | -19,08  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -32,40  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543180   | Sonst. Geschäftsaufwand                            | -32,40  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -23.022,03                                      | -23.675,92                     | -35.285,04           | -11.609,12              |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -23.022,03                                      | -23.675,92                     | -35.235,04           | -11.559,12              |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -23.022,03                                      | -23.675,92                     | -35.235,04           | -11.559,12              |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | -23.022,03                                      | -23.675,92                     | -35.235,04           | -11.559,12              |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -23.022,03                                      | -23.675,92                     | -35.235,04           | -11.559,12              |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 05-311-01 Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII</b> |   |   |                                |                      |                         |
|--|---|---|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 05  | Soziale Leistungen                              |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 05311   | Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 05-311-01   | Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII          |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                                   | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00  | 0,00                           | 50,00                | 50,00                   |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                    | <b>50,00</b>         | <b>50,00</b>            |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -22.911,05                                      | -23.675,92                     | -35.285,04           | -11.609,12              |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -59,50  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | -19,08  | 0,00                           | 914,20               | 914,20                  |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -32,40  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-23.022,03</b>                               | <b>-23.675,92</b>              | <b>-34.370,84</b>    | <b>-10.694,92</b>       |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-23.022,03</b>                               | <b>-23.675,92</b>              | <b>-34.320,84</b>    | <b>-10.644,92</b>       |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-23.022,03</b>                               | <b>-23.675,92</b>              | <b>-34.320,84</b>    | <b>-10.644,92</b>       |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

### Teilergebnisrechnung Produkt 05-311-02 Hilfe bei Krankheit, Behinderung und Pflegebedürftigkeit nach dem SGB XII

Stadt Monschau

**Produktbereich** 05 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe** 05311 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII  
**Produkt** 05-311-02 Hilfe bei Krankheit, Behinderung und Pflegebedürftigkeit nach dem SGB XII

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 01     | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02     | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03     | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06     | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07     | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08     | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09     | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10     | = Ordentliche Erträge                              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11     | - Personalaufwendungen                             | -3.272,88     | -7.294,23                      | -3.460,06            | 3.834,17                |
| 501100 | Beamte   | 0,00          | -2.649,75                      | 0,00                 | 2.649,75                |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte                             | -2.573,02     | -2.621,92                      | -2.724,15            | -102,23                 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -198,13       | -222,86                        | -209,92              | 12,94                   |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -501,73       | -537,49                        | -525,99              | 11,50                   |
| 505100 | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00          | -909,20                        | 0,00                 | 909,20                  |
| 506100 | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00          | -353,00                        | 0,00                 | 353,00                  |
| 12     | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13     | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14     | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15     | - Transferaufwendungen                             | -396,46       | -3.000,00                      | 0,00                 | 3.000,00                |
| 533100 | Leistungen an natürl. Pers. außerh. v. Einr        | -396,46       | -3.000,00                      | 0,00                 | 3.000,00                |
| 16     | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17     | = Ordentliche Aufwendungen                         | -3.669,34     | -10.294,23                     | -3.460,06            | 6.834,17                |
| 18     | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -3.669,34     | -10.294,23                     | -3.460,06            | 6.834,17                |
| 19     | + Finanzerträge                                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20     | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21     | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22     | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -3.669,34     | -10.294,23                     | -3.460,06            | 6.834,17                |
| 23     | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24     | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25     | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26     | = Ergebnis (22 und 25)                             | -3.669,34     | -10.294,23                     | -3.460,06            | 6.834,17                |
| 27     | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28     | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29     | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -3.669,34     | -10.294,23                     | -3.460,06            | 6.834,17                |
| 29A    | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30     | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31     | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

### Teilfinanzrechnung Produkt 05-311-02 Hilfe bei Krankheit, Behinderung und Pflegebedürftigkeit nach dem SGB XII

Stadt Monschau

**Produktbereich** 05 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe** 05311 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII  
**Produkt** 05-311-02 Hilfe bei Krankheit, Behinderung und Pflegebedürftigkeit nach dem SGB XII

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis 2015    | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|-----------|---|------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -3.272,88        | -6.032,03                      | -3.460,06            | 2.571,97                |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12        | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14        | - Transferzahlungen                                     | -771,75          | -3.000,00                      | -396,46              | 2.603,54                |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-4.044,63</b> | <b>-9.032,03</b>               | <b>-3.856,52</b>     | <b>5.175,51</b>         |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-4.044,63</b> | <b>-9.032,03</b>               | <b>-3.856,52</b>     | <b>5.175,51</b>         |
| 18        | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19        | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20        | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21        | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22        | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24        | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25        | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28        | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | -2.000,00                      | 0,00                 | 2.000,00                |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>-2.000,00</b>               | <b>0,00</b>          | <b>2.000,00</b>         |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>      | <b>-2.000,00</b>               | <b>0,00</b>          | <b>2.000,00</b>         |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-4.044,63</b> | <b>-11.032,03</b>              | <b>-3.856,52</b>     | <b>7.175,51</b>         |
| 33        | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34        | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35        | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36        | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

**Jahresabschluss 2016****Investitionen Produkt 05-311-02 Hilfe bei Krankheit, Behinderung und Pflegebedürftigkeit nach dem SGB XII**

Stadt Monschau

| Nr. Bezeichnung                        | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|
| IV14IVG001<br>Lizenzwerb<br>PROSOZ-    | 0,00                        | -2.000,00                                       | 0,00                        | -2.000,00   |
| 29 - Sonstige<br>Investitionsauszahlun | 0,00                        | -2.000,00                                       | 0,00                        | -2.000,00   |

## Jahresabschluss 2016

**Teilergebnisrechnung Produkt 05-312-01 "Leistungen nach SGB II ("Hartz IV")"**

Stadt Monschau

**Produktbereich** 05 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe** 05312 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II  
**Produkt** 05-312-01 "Leistungen nach SGB II ("Hartz IV")"

| Nr. | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|-----|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 05-312-01 "Leistungen nach SGB II ("Hartz IV")"</b> |   |   |                                |                      |                         |
|---|---|---|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 05  | Soziale Leistungen                        |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 05312   | Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 05-312-01   | "Leistungen nach SGB II ("Hartz IV")"     |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                             | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 05-313-01 Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber</b> |  |   |                                |                      |                         |
|---|--|---|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 05   | Soziale Leistungen                        |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 05313  | Leistungen für Asylbewerber               |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 05-313-01  | Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                             | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 8.395,84                                  | 0,00                           | 27.715,03            | 27.715,03               |
| 412100  | Bedarfszuweisungen vom Land                        | 0,00                                      | 0,00                           | 18.628,33            | 18.628,33               |
| 414100  | Zuweisungen vom Land                               | 1.500,00                                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 414200  | Zuweisungen von Gemeinden (GV)                     | 0,00                                      | 0,00                           | 2.600,00             | 2.600,00                |
| 414400  | Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich     | 0,00                                      | 0,00                           | 1.290,97             | 1.290,97                |
| 414800  | Zuschüsse von übrigen Bereichen                    | 5.385,00                                  | 0,00                           | 2.129,50             | 2.129,50                |
| 416100  | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen          | 1.510,84                                  | 0,00                           | 3.066,23             | 3.066,23                |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 14.574,97                                 | 3.500,00                       | 38.326,91            | 34.826,91               |
| 421150  | Rückzahlung gewährter Hilfe                        | 14.574,97                                 | 3.500,00                       | 38.326,91            | 34.826,91               |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 185.289,78                                | 200.000,00                     | 242.818,91           | 42.818,91               |
| 441100  | Mieten und Pachten                                 | 185.289,78                                | 200.000,00                     | 242.818,91           | 42.818,91               |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 686.456,01                                | 925.000,00                     | 1.777.162,70         | 852.162,70              |
| 448100  | Erstattungen vom Land                              | 685.922,41                                | 925.000,00                     | 1.776.952,70         | 851.952,70              |
| 448700  | Erstattungen von privaten Unternehmen              | 503,60                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 448800  | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 30,00                                     | 0,00                           | 210,00               | 210,00                  |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 894.716,60                                | 1.128.500,00                   | 2.086.023,55         | 957.523,55              |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | -28.664,12                                | -74.988,98                     | -68.877,79           | 6.111,19                |
| 501100  | Beamte   | -24.266,26                                | -55.990,18                     | -56.972,29           | -982,11                 |
| 501200  | Tariflich Beschäftigte                             | -3.954,85                                 | 0,00                           | -10.700,02           | -10.700,02              |
| 503200  | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -443,01                                   | 0,00                           | -1.205,48            | -1.205,48               |
| 505100  | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                                      | -13.636,80                     | 0,00                 | 13.636,80               |
| 506100  | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                                      | -5.362,00                      | 0,00                 | 5.362,00                |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -47.928,86                                | -41.700,00                     | -79.393,36           | -37.693,36              |
| 521100  | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -1.803,49                                 | 0,00                           | -99,69               | -99,69                  |
| 523020  | Erstattungen an Gemeinden (GV)                     | 0,00                                      | 0,00                           | -181,88              | -181,88                 |
| 523070  | Erstattungen an übrige Bereiche                    | 0,00                                      | 0,00                           | -650,00              | -650,00                 |
| 524112  | Stromkosten  | -22.359,05                                | -40.000,00                     | -35.413,64           | 4.586,36                |
| 524114  | Wärme, Heizung                                     | -21.549,60                                | 0,00                           | -36.518,79           | -36.518,79              |
| 525100  | Haltung von Fahrzeugen                             | -1.048,34                                 | 0,00                           | -1.487,94            | -1.487,94               |
| 525110  | Kfz-Versicherungsbeiträge                          | -908,96                                   | -700,00                        | -1.161,77            | -461,77                 |
| 525120  | Kfz-Steuer   | 0,00                                      | 0,00                           | -385,00              | -385,00                 |
| 525500  | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens       | 0,00                                      | 0,00                           | -24,99               | -24,99                  |
| 528190  | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen           | -259,42                                   | 0,00                           | -150,00              | -150,00                 |
| 529100  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | 0,00                                      | -1.000,00                      | -3.319,66            | -2.319,66               |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -1.583,95                                 | 0,00                           | -3.167,90            | -3.167,90               |
| 571075  | Abschreibung a.Fahrzeugen                          | -1.583,95                                 | 0,00                           | -3.167,90            | -3.167,90               |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | -679.934,15                               | -776.000,00                    | -826.910,18          | -50.910,18              |
| 531800  | Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche           | 0,00                                      | -1.000,00                      | -1.000,00            | 0,00                    |
| 533100  | Leistungen an natürl. Pers. außerh. v. Einr        | -574.547,06                               | -680.000,00                    | -632.268,15          | 47.731,85               |
| 533510  | Einmalige Leistungen für den AsylbLG-Bereich       | -22.973,61                                | -25.000,00                     | -22.016,65           | 2.983,35                |
| 533520  | Krankenhilfe für den AsylbLG-Bereich               | -66.011,68                                | -60.000,00                     | -158.603,97          | -98.603,97              |
| 533530  | Arbeitsgelegenheiten/soziale Betreuung AsylbLG     | -14.081,80                                | -10.000,00                     | -13.021,41           | -3.021,41               |
| 533900  | Sonstige soziale Leistungen                        | -2.000,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -158.786,58                               | -321.000,00                    | -285.276,75          | 35.723,25               |
| 542200  | Mieten und Pachten                                 | -152.052,06                               | -320.000,00                    | -282.409,21          | 37.590,79               |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 05-313-01 Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber</b> |  |   |                                |                      |                         |
|---|--|---|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 05   | Soziale Leistungen                        |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 05313  | Leistungen für Asylbewerber               |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 05-313-01  | Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                             | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 543111  | Vervielfältigungen und Drucksachen                 | -1.744,24                                 | 0,00                           | -65,40               | -65,40                  |
| 543120  | Bücher, Zeitschriften                              | -402,00                                   | 0,00                           | -1.416,66            | -1.416,66               |
| 543170  | Sachverständigen- und Gerichtskosten               | -202,30                                   | -1.000,00                      | 0,00                 | 1.000,00                |
| 543180  | Sonst. Geschäftsaufwand                            | -91,64                                    | 0,00                           | -511,53              | -511,53                 |
| 543911  | GWG < 410 €  | -4.115,84                                 | 0,00                           | -873,95              | -873,95                 |
| 544110  | Versicherungsbeiträge u.ä.                         | -178,50                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | -916.897,66                               | -1.213.688,98                  | -1.263.625,98        | -49.937,00              |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -22.181,06                                | -85.188,98                     | 822.397,57           | 907.586,55              |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -22.181,06                                | -85.188,98                     | 822.397,57           | 907.586,55              |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | -22.181,06                                | -85.188,98                     | 822.397,57           | 907.586,55              |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -40.185,47                                | -70.000,00                     | -4.447,82            | 65.552,18               |
| 581100  | Interne Leistungsverrechnung                       | -2.819,13                                 | -70.000,00                     | -4.447,82            | 65.552,18               |
| 581200  | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                | -37.366,34                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -62.366,53                                | -155.188,98                    | 817.949,75           | 973.138,73              |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 05-313-01 Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber</b> |   |   |                                |                      |                         |
|---|---|---|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 05  | Soziale Leistungen                        |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 05313   | Leistungen für Asylbewerber               |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 05-313-01   | Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                             | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 6.885,00                                  | 0,00                           | 24.475,20            | 24.475,20               |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 12.542,97                                 | 3.500,00                       | 34.714,21            | 31.214,21               |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 179.237,78                                | 200.000,00                     | 242.818,91           | 42.818,91               |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 686.456,01                                | 925.000,00                     | 1.774.311,00         | 849.311,00              |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>885.121,76</b>                         | <b>1.128.500,00</b>            | <b>2.076.319,32</b>  | <b>947.819,32</b>       |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -28.664,12                                | -55.990,18                     | -63.147,03           | -7.156,85               |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -34.181,88                                | -41.700,00                     | -83.470,12           | -41.770,12              |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | -669.987,88                               | -776.000,00                    | -804.208,52          | -28.208,52              |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -154.166,59                               | -321.000,00                    | -283.694,18          | 37.305,82               |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-887.000,47</b>                        | <b>-1.194.690,18</b>           | <b>-1.234.519,85</b> | <b>-39.829,67</b>       |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-1.878,71</b>                          | <b>-66.190,18</b>              | <b>841.799,47</b>    | <b>907.989,65</b>       |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 30.639,99                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>30.639,99</b>                          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -35.794,83                                | 0,00                           | -873,95              | -873,95                 |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-35.794,83</b>                         | <b>0,00</b>                    | <b>-873,95</b>       | <b>-873,95</b>          |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-5.154,84</b>                          | <b>0,00</b>                    | <b>-873,95</b>       | <b>-873,95</b>          |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-7.033,55</b>                          | <b>-66.190,18</b>              | <b>840.925,52</b>    | <b>907.115,70</b>       |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Investitionen Produkt 05-313-01 Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber</b> |                             |   |                             |   |  |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau   |                             |   |                             |   |  |
| Nr. Bezeichnung  | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |  |
| KFZ_BAUHOF<br>Fahrzeugbeschaff<br>ungen Bauhof                                   | -1.039,00                   | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 18 + Zuwendungen<br>für<br>Invest.maßnahmen                                      | 30.639,99                   | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 26 - Auszahlg.<br>f.d.Erwerb v.bewegl.<br>Anlagevermögen                         | -31.678,99                  | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |

## Jahresabschluss 2016

### Teilergebnisrechnung Produkt 05-351-01 Wohngeld und Sozial-versicherungsangelegenheiten, Sozialbericht, Seniorenarbeit

Stadt Monschau

**Produktbereich** 05 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe** 05351 Sonstige soziale Leistungen  
**Produkt** 05-351-01 Wohngeld und Sozial-versicherungsangelegenheiten, Sozialbericht, Seniorenarbeit

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 01     | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02     | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03     | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06     | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07     | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08     | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09     | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10     | = Ordentliche Erträge                              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11     | - Personalaufwendungen                             | -30.784,74    | -41.007,79                     | -27.539,82           | 13.467,97               |
| 501100 | Beamte   | -30.784,74    | -28.423,79                     | -27.539,82           | 883,97                  |
| 505100 | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00          | -8.939,00                      | 0,00                 | 8.939,00                |
| 506100 | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00          | -3.645,00                      | 0,00                 | 3.645,00                |
| 12     | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13     | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14     | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15     | - Transferaufwendungen                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16     | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17     | = Ordentliche Aufwendungen                         | -30.784,74    | -41.007,79                     | -27.539,82           | 13.467,97               |
| 18     | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -30.784,74    | -41.007,79                     | -27.539,82           | 13.467,97               |
| 19     | + Finanzerträge                                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20     | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21     | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22     | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -30.784,74    | -41.007,79                     | -27.539,82           | 13.467,97               |
| 23     | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24     | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25     | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26     | = Ergebnis (22 und 25)                             | -30.784,74    | -41.007,79                     | -27.539,82           | 13.467,97               |
| 27     | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28     | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29     | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -30.784,74    | -41.007,79                     | -27.539,82           | 13.467,97               |
| 29A    | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30     | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31     | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

**Teilfinanzrechnung Produkt 05-351-01 Wohngeld und Sozial-versicherungsangelegenheiten,  
Sozialbericht, Seniorenarbeit**

Stadt Monschau

**Produktbereich** 05 Soziale Leistungen  
**Produktgruppe** 05351 Sonstige soziale Leistungen  
**Produkt** 05-351-01 Wohngeld und Sozial-versicherungsangelegenheiten, Sozialbericht, Seniorenarbeit

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis 2015     | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|-----------|---|-------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -27.545,77        | -28.423,79                     | -25.301,37           | 3.122,42                |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12        | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14        | - Transferzahlungen                                     | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-27.545,77</b> | <b>-28.423,79</b>              | <b>-25.301,37</b>    | <b>3.122,42</b>         |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-27.545,77</b> | <b>-28.423,79</b>              | <b>-25.301,37</b>    | <b>3.122,42</b>         |
| 18        | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19        | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20        | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21        | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22        | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24        | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25        | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28        | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-27.545,77</b> | <b>-28.423,79</b>              | <b>-25.301,37</b>    | <b>3.122,42</b>         |
| 33        | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34        | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35        | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36        | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 05-351-02 Obdachlosenunterbringung</b> |  |                             |                                |                      |                         |
|--|--|-----------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                             |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 05   | Soziale Leistungen          |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 05351  | Sonstige soziale Leistungen |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 05-351-02  | Obdachlosenunterbringung    |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015               | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 5.518,00                    | 5.000,00                       | 7.089,33             | 2.089,33                |
| 441100   | Mieten und Pachten                                 | 5.518,00                    | 5.000,00                       | 7.089,33             | 2.089,33                |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                        | 0,00                           | 750,00               | 750,00                  |
| 448800   | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 0,00                        | 0,00                           | 750,00               | 750,00                  |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 5.518,00                    | 5.000,00                       | 7.839,33             | 2.839,33                |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -4.224,07                   | -4.888,36                      | -4.437,10            | 451,26                  |
| 501100   | Beamte   | -1.094,29                   | -1.167,31                      | -1.197,35            | -30,04                  |
| 501200   | Tariflich Beschäftigte                             | -2.453,11                   | -2.476,06                      | -2.539,65            | -63,59                  |
| 502200   | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -188,94                     | -210,46                        | -195,60              | 14,86                   |
| 503200   | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -487,73                     | -507,59                        | -504,50              | 3,09                    |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                        | -412,34                        | 0,00                 | 412,34                  |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                        | -114,60                        | 0,00                 | 114,60                  |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | 0,00                        | 0,00                           | -11,37               | -11,37                  |
| 533100   | Leistungen an natürl. Pers. außerh. v. Einr        | 0,00                        | 0,00                           | -11,37               | -11,37                  |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -13.388,79                  | -14.000,00                     | -12.565,52           | 1.434,48                |
| 542200   | Mieten und Pachten                                 | -13.388,79                  | -14.000,00                     | -12.535,53           | 1.464,47                |
| 543911   | GWG < 410 €  | 0,00                        | 0,00                           | -29,99               | -29,99                  |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -17.612,86                  | -18.888,36                     | -17.013,99           | 1.874,37                |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -12.094,86                  | -13.888,36                     | -9.174,66            | 4.713,70                |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -12.094,86                  | -13.888,36                     | -9.174,66            | 4.713,70                |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | -12.094,86                  | -13.888,36                     | -9.174,66            | 4.713,70                |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -12.094,86                  | -13.888,36                     | -9.174,66            | 4.713,70                |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 05-351-02 Obdachlosenunterbringung</b> |   |                             |                                |                      |                         |
|--|---|-----------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                             |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 05  | Soziale Leistungen          |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 05351   | Sonstige soziale Leistungen |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 05-351-02   | Obdachlosenunterbringung    |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015               | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 5.874,00                    | 5.000,00                       | 7.978,83             | 2.978,83                |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                        | 0,00                           | 750,00               | 750,00                  |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>5.874,00</b>             | <b>5.000,00</b>                | <b>8.728,83</b>      | <b>3.728,83</b>         |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -4.137,40                   | -4.361,42                      | -4.348,79            | 12,63                   |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                        | 0,00                           | -11,37               | -11,37                  |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -13.388,79                  | -14.000,00                     | -12.535,53           | 1.464,47                |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-17.526,19</b>           | <b>-18.361,42</b>              | <b>-16.895,69</b>    | <b>1.465,73</b>         |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-11.652,19</b>           | <b>-13.361,42</b>              | <b>-8.166,86</b>     | <b>5.194,56</b>         |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-11.652,19</b>           | <b>-13.361,42</b>              | <b>-8.166,86</b>     | <b>5.194,56</b>         |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 06-366-01 Jugendzeltlagerplatz Dreistegen</b> |  |                                    |                                |                      |                         |
|---|--|------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                                    |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 06   | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 06366  | Einrichtungen der Jugendarbeit     |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 06-366-01  | Jugendzeltlagerplatz Dreistegen    |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                      | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 9.790,00                           | 12.000,00                      | 18.230,50            | 6.230,50                |
| 432100  | Benutzungsgebühren                                 | 9.790,00                           | 12.000,00                      | 18.230,50            | 6.230,50                |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 9.790,00                           | 12.000,00                      | 18.230,50            | 6.230,50                |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | -6.132,08                          | -6.227,29                      | -4.387,55            | 1.839,74                |
| 501100  | Beamte   | -6.132,08                          | -4.374,19                      | -4.387,55            | -13,37                  |
| 505100  | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                               | -1.366,30                      | 0,00                 | 1.366,30                |
| 506100  | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                               | -486,80                        | 0,00                 | 486,80                  |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -1.426,31                          | -10.970,00                     | -4.458,46            | 6.511,54                |
| 521100  | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -282,80                            | -6.000,00                      | -566,37              | 5.433,63                |
| 521103  | Wartungsaufwand                                    | 0,00                               | -120,00                        | 0,00                 | 120,00                  |
| 523070  | Erstattungen an übrige Bereiche                    | 0,00                               | -50,00                         | 0,00                 | 50,00                   |
| 524110  | Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen    | -936,94                            | -1.000,00                      | -285,16              | 714,84                  |
| 524111  | Wasser/Abwasser                                    | 0,00                               | -3.000,00                      | -2.635,68            | 364,32                  |
| 524112  | Stromkosten  | 0,00                               | -800,00                        | 0,00                 | 800,00                  |
| 524117  | sonst. Bewirtschaftungskosten                      | -97,58                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 528190  | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen           | -19,45                             | 0,00                           | -172,95              | -172,95                 |
| 529100  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | -89,54                             | 0,00                           | -798,30              | -798,30                 |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                               | -235,00                        | 0,00                 | 235,00                  |
| 571080  | Abschreibung a.BGA                                 | 0,00                               | -235,00                        | 0,00                 | 235,00                  |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -855,51                            | -4.250,00                      | -942,94              | 3.307,06                |
| 542100  | Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit | 0,00                               | -2.400,00                      | 0,00                 | 2.400,00                |
| 542200  | Mieten und Pachten                                 | 0,00                               | 0,00                           | -88,46               | -88,46                  |
| 543140  | Telefon  | -822,44                            | -850,00                        | -841,53              | 8,47                    |
| 543180  | Sonst. Geschäftsaufwand                            | 0,00                               | -500,00                        | 0,00                 | 500,00                  |
| 543190  | Vorräte, Verbrauchsmaterial                        | -33,07                             | 0,00                           | -12,95               | -12,95                  |
| 544110  | Versicherungsbeiträge u.ä.                         | 0,00                               | -500,00                        | 0,00                 | 500,00                  |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | -8.413,90                          | -21.682,29                     | -9.788,95            | 11.893,34               |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | 1.376,10                           | -9.682,29                      | 8.441,55             | 18.123,84               |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 1.376,10                           | -9.682,29                      | 8.441,55             | 18.123,84               |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | 1.376,10                           | -9.682,29                      | 8.441,55             | 18.123,84               |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                               | -1.000,00                      | 0,00                 | 1.000,00                |
| 581100  | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00                               | -1.000,00                      | 0,00                 | 1.000,00                |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | 1.376,10                           | -10.682,29                     | 8.441,55             | 19.123,84               |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 06-366-01 Jugendzeltlagerplatz Dreistegen</b> |   |                                    |                                |                      |                         |
|---|---|------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                                    |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 06  | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 06366   | Einrichtungen der Jugendarbeit     |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 06-366-01                                     | Jugendzeltlagerplatz Dreistegen    |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung                                   | Ergebnis 2015                      | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen         | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 06-366-01 Jugendzeltlagerplatz Dreistegen</b> |   |                                    |                                |                      |                         |
|---|---|------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                                    |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 06  | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 06366   | Einrichtungen der Jugendarbeit     |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 06-366-01   | Jugendzeltlagerplatz Dreistegen    |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                      | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 9.790,00                           | 12.000,00                      | 18.230,00            | 6.230,00                |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>9.790,00</b>                    | <b>12.000,00</b>               | <b>18.230,00</b>     | <b>6.230,00</b>         |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -5.618,81                          | -4.374,19                      | -4.037,42            | 336,77                  |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -1.422,38                          | -10.970,00                     | -4.544,50            | 6.425,50                |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -783,94                            | -4.250,00                      | -856,11              | 3.393,89                |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-7.825,13</b>                   | <b>-19.594,19</b>              | <b>-9.438,03</b>     | <b>10.156,16</b>        |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>1.964,87</b>                    | <b>-7.594,19</b>               | <b>8.791,97</b>      | <b>16.386,16</b>        |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>1.964,87</b>                    | <b>-7.594,19</b>               | <b>8.791,97</b>      | <b>16.386,16</b>        |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 06-367-01 Kinderspielplätze</b> |  |   |                                |                      |                         |
|---|--|---|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 06   | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 06367  | Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 06-367-01  | Kinderspielplätze   |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015   | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 3.721,66  | 3.210,00                       | 3.721,66             | 511,66                  |
| 416100  | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen          | 3.721,66  | 3.210,00                       | 3.721,66             | 511,66                  |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 1.600,27  | 0,00                           | 4.703,50             | 4.703,50                |
| 471100  | Aktivierte Eigenleistungen                         | 1.600,27  | 0,00                           | 4.703,50             | 4.703,50                |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 5.321,93  | 3.210,00                       | 8.425,16             | 5.215,16                |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | -5.198,09   | -7.472,74                      | -5.265,06            | 2.207,68                |
| 501100  | Beamte   | -5.198,09   | -5.249,02                      | -5.265,06            | -16,04                  |
| 505100  | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00  | -1.639,56                      | 0,00                 | 1.639,56                |
| 506100  | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00  | -584,16                        | 0,00                 | 584,16                  |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -4.316,82   | -6.500,00                      | -3.851,84            | 2.648,16                |
| 521100  | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -3.850,33   | -500,00                        | -2.239,50            | -1.739,50               |
| 524122  | Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.)    | 0,00  | -6.000,00                      | 0,00                 | 6.000,00                |
| 525500  | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens       | -466,49   | 0,00                           | -1.612,34            | -1.612,34               |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -13.899,16  | -10.496,00                     | -14.702,13           | -4.206,13               |
| 571022  | Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen   | -13.899,16  | 0,00                           | -14.702,13           | -14.702,13              |
| 571037  | Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebs b.sonst.Geb. | 0,00  | -10.496,00                     | 0,00                 | 10.496,00               |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -9,98   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543190  | Vorräte, Verbrauchsmaterial                        | -9,98   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | -23.424,05  | -24.468,74                     | -23.819,03           | 649,71                  |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -18.102,12  | -21.258,74                     | -15.393,87           | 5.864,87                |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -18.102,12  | -21.258,74                     | -15.393,87           | 5.864,87                |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | -18.102,12  | -21.258,74                     | -15.393,87           | 5.864,87                |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -77,50  | -25.000,00                     | -2.402,92            | 22.597,08               |
| 581100  | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00  | -25.000,00                     | -2.402,92            | 22.597,08               |
| 581200  | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                | -77,50  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -18.179,62  | -46.258,74                     | -17.796,79           | 28.461,95               |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 06-367-01 Kinderspielplätze</b> |   |   |                                |                      |                         |
|---|---|---|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 06  | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 06367   | Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 06-367-01   | Kinderspielplätze   |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015   | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -4.787,47   | -5.249,02                      | -4.844,91            | 404,11                  |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -4.316,82   | -500,00                        | -3.851,84            | -3.351,84               |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -9,98   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-9.114,27</b>  | <b>-5.749,02</b>               | <b>-8.696,75</b>     | <b>-2.947,73</b>        |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-9.114,27</b>  | <b>-5.749,02</b>               | <b>-8.696,75</b>     | <b>-2.947,73</b>        |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | -159,69   | 0,00                           | -6.729,49            | -6.729,49               |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | -695,06   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00  | -14.000,00                     | -2.166,62            | 11.833,38               |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-854,75</b>  | <b>-14.000,00</b>              | <b>-8.896,11</b>     | <b>5.103,89</b>         |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-854,75</b>  | <b>-14.000,00</b>              | <b>-8.896,11</b>     | <b>5.103,89</b>         |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-9.969,02</b>  | <b>-19.749,02</b>              | <b>-17.592,86</b>    | <b>2.156,16</b>         |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Investitionen Produkt 06-367-01 Kinderspielplätze</b> |                             |   |                             |   |  |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau   |                             |   |                             |   |  |
| Nr. Bezeichnung  | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |  |
| BGA_SPIELP BGA<br>Spielplätze                            | -854,75                     | -8.000,00                                       | -8.896,11                   | 896,11  |  |
| 24 - Auszahlg. f.d.<br>Erwerb von Grdst.<br>und Gebäuden | -159,69                     | 0,00  | -6.729,49                   | 6.729,49  |  |
| 25 - Auszahlg. f.<br>Baumaßnahmen                        | -695,06                     | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 26 - Auszahlg.<br>f.d.Erwerb v.bewegl.<br>Anlagevermögen | 0,00                        | -8.000,00                                       | -2.166,62                   | -5.833,38   |  |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 06-367-02 Kinder-, Jugend-, Familien- und Seniorenarbeit</b> |  |   |                                |                      |                         |
|--|--|---|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 06   | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 06367  | Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 06-367-02  | Kinder-, Jugend-, Familien- und Seniorenarbeit                    |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015   | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                         | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte            | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                         | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                            | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                                | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11   | - Personalaufwendungen                               | -3.641,13   | -3.736,37                      | -2.632,38            | 1.103,99                |
| 501100   | Beamte   | -3.641,13   | -2.624,51                      | -2.632,38            | -7,87                   |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte      | 0,00  | -819,78                        | 0,00                 | 819,78                  |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte    | 0,00  | -292,08                        | 0,00                 | 292,08                  |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                            | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen            | -1.104,63   | -1.000,00                      | 0,00                 | 1.000,00                |
| 528190   | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen             | 0,00  | -500,00                        | 0,00                 | 500,00                  |
| 529100   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen           | -1.104,63   | -500,00                        | 0,00                 | 500,00                  |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                               | 0,00  | 0,00                           | -900,00              | -900,00                 |
| 531500   | Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV        | 0,00  | 0,00                           | -400,00              | -400,00                 |
| 531800   | Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche             | 0,00  | 0,00                           | -500,00              | -500,00                 |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | -214,14   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543180   | Sonst. Geschäftsaufwand                              | -35,64  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543330   | Repräsentationsaufwand                               | -178,50   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                           | -4.959,90   | -4.736,37                      | -3.532,38            | 1.203,99                |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                  | -4.959,90   | -4.736,37                      | -3.532,38            | 1.203,99                |
| 19   | + Finanzerträge                                      | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen             | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                         | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)   | -4.959,90   | -4.736,37                      | -3.532,38            | 1.203,99                |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                           | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                      | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)             | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                               | -4.959,90   | -4.736,37                      | -3.532,38            | 1.203,99                |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                     | -4.959,90   | -4.736,37                      | -3.532,38            | 1.203,99                |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen        | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 06-367-02 Kinder-, Jugend-, Familien- und Seniorenarbeit</b> |   |   |                                |                      |                         |
|--|---|---|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 06  | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                                |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 06367   | Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 06-367-02   | Kinder-, Jugend-, Familien- und Seniorenarbeit                    |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015   | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -3.088,44   | -2.624,51                      | -2.422,33            | 202,18                  |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -1.104,63   | -1.000,00                      | 0,00                 | 1.000,00                |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00  | 0,00                           | -900,00              | -900,00                 |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -214,14   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-4.407,21</b>  | <b>-3.624,51</b>               | <b>-3.322,33</b>     | <b>302,18</b>           |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-4.407,21</b>  | <b>-3.624,51</b>               | <b>-3.322,33</b>     | <b>302,18</b>           |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-4.407,21</b>  | <b>-3.624,51</b>               | <b>-3.322,33</b>     | <b>302,18</b>           |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 07-411-01 Krankenhausinvestitionsumlage</b> |  |                               |                                |                      |                         |
|---|--|-------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                               |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 07   | Gesundheitsdienste            |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 07411  | Krankenhäuser                 |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 07-411-01  | Krankenhausinvestitionsumlage |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                         | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                           | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte            | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                         | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                            | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                                | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11  | - Personalaufwendungen                               | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                            | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen            | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Transferaufwendungen                               | -141.671,00                   | -143.087,00                    | -138.482,00          | 4.605,00                |
| 539100  | Sonstige Transferaufwendungen                        | -141.671,00                   | -143.087,00                    | -138.482,00          | 4.605,00                |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                           | -141.671,00                   | -143.087,00                    | -138.482,00          | 4.605,00                |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                  | -141.671,00                   | -143.087,00                    | -138.482,00          | 4.605,00                |
| 19  | + Finanzerträge                                      | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen             | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                         | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)   | -141.671,00                   | -143.087,00                    | -138.482,00          | 4.605,00                |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                           | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                      | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)             | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                               | -141.671,00                   | -143.087,00                    | -138.482,00          | 4.605,00                |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                     | -141.671,00                   | -143.087,00                    | -138.482,00          | 4.605,00                |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen        | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 07-411-01 Krankenhausinvestitionsumlage</b> |   |                               |                                |                      |                         |
|---|---|-------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                               |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 07  | Gesundheitsdienste            |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 07411   | Krankenhäuser                 |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 07-411-01   | Krankenhausinvestitionsumlage |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | -141.671,00                   | -143.087,00                    | -138.482,00          | 4.605,00                |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-141.671,00</b>            | <b>-143.087,00</b>             | <b>-138.482,00</b>   | <b>4.605,00</b>         |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-141.671,00</b>            | <b>-143.087,00</b>             | <b>-138.482,00</b>   | <b>4.605,00</b>         |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-141.671,00</b>            | <b>-143.087,00</b>             | <b>-138.482,00</b>   | <b>4.605,00</b>         |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 07-414-01 Gesundheitsschutz und - pflege</b> |  |                                |                                |                      |                         |
|--|--|--------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                                |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 07   | Gesundheitsdienste             |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 07414  | Gesundheitsschutz und - pflege |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 07-414-01  | Gesundheitsschutz und - pflege |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                  | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -1.507,68                      | -2.252,81                      | -1.614,03            | 638,78                  |
| 501100   | Beamte   | -1.507,68                      | -1.592,24                      | -1.614,03            | -21,79                  |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                           | -507,56                        | 0,00                 | 507,56                  |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                           | -153,01                        | 0,00                 | 153,01                  |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -1.273,75                      | -2.500,00                      | -2.596,82            | -96,82                  |
| 529100   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | -1.273,75                      | -2.500,00                      | -2.596,82            | -96,82                  |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -2.781,43                      | -4.752,81                      | -4.210,85            | 541,96                  |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -2.781,43                      | -4.752,81                      | -4.210,85            | 541,96                  |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -2.781,43                      | -4.752,81                      | -4.210,85            | 541,96                  |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | -2.781,43                      | -4.752,81                      | -4.210,85            | 541,96                  |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -2.781,43                      | -4.752,81                      | -4.210,85            | 541,96                  |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 07-414-01 Gesundheitsschutz und - pflege</b> |   |                                |                                |                      |                         |
|--|---|--------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                                |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 07  | Gesundheitsdienste             |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 07414   | Gesundheitsschutz und - pflege |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 07-414-01   | Gesundheitsschutz und - pflege |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                  | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -1.387,80                      | -1.592,24                      | -1.491,87            | 100,37                  |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -1.273,75                      | -2.500,00                      | -2.596,82            | -96,82                  |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-2.661,55</b>               | <b>-4.092,24</b>               | <b>-4.088,69</b>     | <b>3,55</b>             |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-2.661,55</b>               | <b>-4.092,24</b>               | <b>-4.088,69</b>     | <b>3,55</b>             |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-2.661,55</b>               | <b>-4.092,24</b>               | <b>-4.088,69</b>     | <b>3,55</b>             |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 08-421-01 Förderung des Sports</b> |  |                      |                                |                      |                         |
|--|--|----------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                      |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 08   | Sportförderung       |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 08421  | Förderung des Sports |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 08-421-01  | Förderung des Sports |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015        | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 2.036,23             | 0,00                           | 1.891,15             | 1.891,15                |
| 414800   | Zuschüsse von übrigen Bereichen                    | 410,00               | 0,00                           | 250,00               | 250,00                  |
| 416100   | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen          | 1.626,23             | 0,00                           | 1.641,15             | 1.641,15                |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 2.036,23             | 0,00                           | 1.891,15             | 1.891,15                |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -6.930,66            | -9.963,66                      | -7.019,93            | 2.943,73                |
| 501100   | Beamte   | -6.930,66            | -6.998,70                      | -7.019,93            | -21,23                  |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                 | -2.186,08                      | 0,00                 | 2.186,08                |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                 | -778,88                        | 0,00                 | 778,88                  |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00                 | -5.000,00                      | -212,22              | 4.787,78                |
| 521100   | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 0,00                 | -5.000,00                      | -208,22              | 4.791,78                |
| 524117   | sonst. Bewirtschaftungskosten                      | 0,00                 | 0,00                           | -4,00                | -4,00                   |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -347,64              | -348,00                        | -347,64              | 0,36                    |
| 571080   | Abschreibung a.BGA                                 | -347,64              | -348,00                        | -347,64              | 0,36                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | -10.310,00           | -8.000,00                      | -7.257,00            | 743,00                  |
| 531800   | Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche           | -10.310,00           | -8.000,00                      | -7.257,00            | 743,00                  |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00                 | -5.000,00                      | -3.903,43            | 1.096,57                |
| 543180   | Sonst. Geschäftsaufwand                            | 0,00                 | 0,00                           | -50,00               | -50,00                  |
| 543295   | Veranstaltungen, Ausstellungen                     | 0,00                 | -5.000,00                      | -3.853,43            | 1.146,57                |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -17.588,30           | -28.311,66                     | -18.740,22           | 9.571,44                |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -15.552,07           | -28.311,66                     | -16.849,07           | 11.462,59               |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -15.552,07           | -28.311,66                     | -16.849,07           | 11.462,59               |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | -15.552,07           | -28.311,66                     | -16.849,07           | 11.462,59               |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -837,38              | -1.000,00                      | -1.727,43            | -727,43                 |
| 581100   | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00                 | -1.000,00                      | -1.727,43            | -727,43                 |
| 581200   | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                | -837,38              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -16.389,45           | -29.311,66                     | -18.576,50           | 10.735,16               |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 08-421-01 Förderung des Sports</b> |   |                      |                                |                      |                         |
|--|---|----------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                      |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 08  | Sportförderung       |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 08421   | Förderung des Sports |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 08-421-01   | Förderung des Sports |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015        | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 410,00               | 0,00                           | 250,00               | 250,00                  |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>410,00</b>        | <b>0,00</b>                    | <b>250,00</b>        | <b>250,00</b>           |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -6.383,18            | -6.998,70                      | -6.459,75            | 538,95                  |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                 | -5.000,00                      | -141,69              | 4.858,31                |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | -10.310,00           | -8.000,00                      | -7.257,00            | 743,00                  |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                 | -5.000,00                      | -3.903,43            | 1.096,57                |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-16.693,18</b>    | <b>-24.998,70</b>              | <b>-17.761,87</b>    | <b>7.236,83</b>         |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-16.283,18</b>    | <b>-24.998,70</b>              | <b>-17.511,87</b>    | <b>7.486,83</b>         |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 40.000,00            | 40.000,00                      | 40.000,00            | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>40.000,00</b>     | <b>40.000,00</b>               | <b>40.000,00</b>     | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>40.000,00</b>     | <b>40.000,00</b>               | <b>40.000,00</b>     | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>23.716,82</b>     | <b>15.001,30</b>               | <b>22.488,13</b>     | <b>7.486,83</b>         |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Investitionen Produkt 08-421-01 Förderung des Sports</b> |                             |   |                             |   |  |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau  |                             |   |                             |   |  |
| Nr. Bezeichnung   | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |  |
| SPORTPAU<br>Sportpauschale                                  | 40.000,00                   | 40.000,00                                       | 40.000,00                   | 0,00  |  |
| 18 + Zuwendungen<br>für<br>Invest.maßnahmen                 | 40.000,00                   | 40.000,00                                       | 40.000,00                   | 0,00  |  |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 08-424-01 Sportanlagen</b> |  |                        |                                |                      |                         |
|--|--|------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                        |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                                      | 08   | Sportförderung         |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>                                       | 08424  | Sportstätten und Bäder |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 08-424-01  | Sportanlagen           |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015          | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 3.786,62               | 0,00                           | 3.786,62             | 3.786,62                |
| 416100   | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen          | 3.786,62               | 0,00                           | 3.786,62             | 3.786,62                |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 4.550,00               | 8.324,00                       | 4.680,65             | -3.643,35               |
| 457100   | Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten  | 4.550,00               | 8.324,00                       | 4.680,65             | -3.643,35               |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 8.336,62               | 8.324,00                       | 8.467,27             | 143,27                  |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -22.580,16             | -24.490,91                     | -23.659,36           | 831,55                  |
| 501100   | Beamte   | -3.465,29              | -3.499,35                      | -3.509,92            | -10,57                  |
| 501200   | Tariflich Beschäftigte                             | -14.853,14             | -15.123,32                     | -15.691,29           | -567,97                 |
| 502200   | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -1.218,86              | -1.285,48                      | -1.282,84            | 2,64                    |
| 503200   | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -3.042,87              | -3.100,28                      | -3.175,31            | -75,03                  |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                   | -1.093,04                      | 0,00                 | 1.093,04                |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                   | -389,44                        | 0,00                 | 389,44                  |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -25.622,13             | -26.000,00                     | -23.023,29           | 2.976,71                |
| 521100   | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -7.500,00              | -7.500,00                      | -5.029,89            | 2.470,11                |
| 524110   | Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen    | -17.298,34             | -17.500,00                     | -17.958,05           | -458,05                 |
| 524117   | sonst. Bewirtschaftungskosten                      | -823,79                | -1.000,00                      | 0,00                 | 1.000,00                |
| 525500   | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens       | 0,00                   | 0,00                           | -35,35               | -35,35                  |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -71.833,10             | -10.050,00                     | -71.990,45           | -61.940,45              |
| 571021   | Abschreibung a.Grund u.Boden v.Grünflächen         | -61.897,00             | 0,00                           | -61.897,00           | -61.897,00              |
| 571022   | Abschreibung a.Aufl.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen   | -5.386,10              | 0,00                           | -5.386,10            | -5.386,10               |
| 571072   | Abschreibung a.techn.Anlagen                       | -4.550,00              | -10.050,00                     | -4.707,35            | 5.342,65                |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | -16.371,00             | -16.500,00                     | -16.371,00           | 129,00                  |
| 531800   | Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche           | -16.371,00             | -16.500,00                     | -16.371,00           | 129,00                  |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -18.347,97             | -19.500,00                     | -24.860,95           | -5.360,95               |
| 542100   | Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit | -17.094,00             | -18.000,00                     | -17.094,00           | 906,00                  |
| 543170   | Sachverständigen- und Gerichtskosten               | 0,00                   | 0,00                           | -2.382,98            | -2.382,98               |
| 543180   | Sonst. Geschäftsaufwand                            | -1.135,00              | -1.200,00                      | -765,00              | 435,00                  |
| 544110   | Versicherungsbeiträge u.ä.                         | -118,97                | -300,00                        | -118,97              | 181,03                  |
| 544151   | Abw. v. Schäden, für die Ver.leistungen gewährt    | 0,00                   | 0,00                           | -4.500,00            | -4.500,00               |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -154.754,36            | -96.540,91                     | -159.905,05          | -63.364,14              |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -146.417,74            | -88.216,91                     | -151.437,78          | -63.220,87              |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -146.417,74            | -88.216,91                     | -151.437,78          | -63.220,87              |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | -146.417,74            | -88.216,91                     | -151.437,78          | -63.220,87              |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -1.054,87              | -6.000,00                      | -1.691,91            | 4.308,09                |
| 581100   | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00                   | -6.000,00                      | -1.691,91            | 4.308,09                |
| 581200   | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                | -1.054,87              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

**Jahresabschluss 2016****Teilergebnisrechnung Produkt 08-424-01 Sportanlagen**

Stadt Monschau

**Produktbereich** 08 Sportförderung  
**Produktgruppe** 08424 Sportstätten und Bäder  
**Produkt** 08-424-01 Sportanlagen

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 29     | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                     | -147.472,61   | -94.216,91                     | -153.129,69          | -58.912,78              |
| 29A    | Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30     | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen        | 0,00          | 0,00                           | 1,00                 | 1,00                    |
| 454710 | Ertr.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst   | 0,00          | 0,00                           | 1,00                 | 1,00                    |
| 31     | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 08-424-01 Sportanlagen</b> |   |                        |                                |                      |                         |
|--|---|------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                        |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                                    | 08  | Sportförderung         |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>                                     | 08424   | Sportstätten und Bäder |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 08-424-01   | Sportanlagen           |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015          | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -22.306,42             | -23.008,43                     | -23.379,27           | -370,84                 |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -21.815,13             | -26.000,00                     | -26.830,29           | -830,29                 |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | -16.371,00             | -16.500,00                     | -16.371,00           | 129,00                  |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -18.347,97             | -19.500,00                     | -24.860,95           | -5.360,95               |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-78.840,52</b>      | <b>-85.008,43</b>              | <b>-91.441,51</b>    | <b>-6.433,08</b>        |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-78.840,52</b>      | <b>-85.008,43</b>              | <b>-91.441,51</b>    | <b>-6.433,08</b>        |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                   | 0,00                           | 19.597,88            | 19.597,88               |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                    | <b>19.597,88</b>     | <b>19.597,88</b>        |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                   | 0,00                           | -22.067,88           | -22.067,88              |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                    | <b>-22.067,88</b>    | <b>-22.067,88</b>       |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                    | <b>-2.470,00</b>     | <b>-2.470,00</b>        |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-78.840,52</b>      | <b>-85.008,43</b>              | <b>-93.911,51</b>    | <b>-8.903,08</b>        |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Investitionen Produkt 08-424-01 Sportanlagen</b>      |                             |   |                             |   |  |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau   |                             |   |                             |   |  |
| Nr. Bezeichnung  | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |  |
| IV16MTA002 APL:<br>Fluchtanlage<br>Höfen                 | 0,00                        | 0,00  | -2.470,00                   | 2.470,00  |  |
| 21 + Einzahlg. a.<br>Beiträgen u.ä.<br>Entgelten         | 0,00                        | 0,00  | 19.597,88                   | -19.597,88  |  |
| 26 - Auszahlg.<br>f.d.Erwerb v.bewegl.<br>Anlagevermögen | 0,00                        | 0,00  | -22.067,88                  | 22.067,88   |  |

## Jahresabschluss 2016

## Teilergebnisrechnung Produkt 09-511-01 Landes-, Regional- und Raumordnungs-Planung, Gebietsentwicklung

Stadt Monschau

**Produktbereich** 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen  
**Produktgruppe** 09511 Räumliche Planung- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen  
**Produkt** 09-511-01 Landes-, Regional- und Raumordnungs-Planung, Gebietsentwicklung

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 01     | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02     | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03     | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06     | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 9.030,00      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 448700 | Erstattungen von privaten Unternehmen              | 9.030,00      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07     | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08     | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09     | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10     | = Ordentliche Erträge                              | 9.030,00      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11     | - Personalaufwendungen                             | -68.792,04    | -72.935,10                     | -67.098,35           | 5.836,75                |
| 501100 | Beamte   | -17.313,63    | -17.648,89                     | -13.071,05           | 4.577,84                |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte                             | -40.055,20    | -40.815,67                     | -42.119,10           | -1.303,43               |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -3.270,87     | -3.469,33                      | -3.427,97            | 41,36                   |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -8.152,34     | -8.367,21                      | -8.480,23            | -113,02                 |
| 505100 | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00          | -1.906,00                      | 0,00                 | 1.906,00                |
| 506100 | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00          | -728,00                        | 0,00                 | 728,00                  |
| 12     | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13     | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -206.386,91   | -30.000,00                     | -1.909,95            | 28.090,05               |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | -11.399,85    | 0,00                           | -1.909,95            | -1.909,95               |
| 529103 | Aufw. Planungskosten Aufstellung Bebauungspläne    | -194.987,06   | -30.000,00                     | 0,00                 | 30.000,00               |
| 14     | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15     | - Transferaufwendungen                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16     | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -385,56       | -2.500,00                      | -257,04              | 2.242,96                |
| 543110 | Bürobedarf   | 0,00          | -500,00                        | 0,00                 | 500,00                  |
| 543111 | Vervielfältigungen und Drucksachen                 | 0,00          | -2.000,00                      | 0,00                 | 2.000,00                |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä.                         | -385,56       | 0,00                           | -257,04              | -257,04                 |
| 17     | = Ordentliche Aufwendungen                         | -275.564,51   | -105.435,10                    | -69.265,34           | 36.169,76               |
| 18     | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -266.534,51   | -105.435,10                    | -69.265,34           | 36.169,76               |
| 19     | + Finanzerträge                                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20     | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21     | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22     | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -266.534,51   | -105.435,10                    | -69.265,34           | 36.169,76               |
| 23     | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24     | - Außerordentliche Aufwendungen                    | -70.000,00    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 591100 | Außerordentliche Aufwendungen                      | -70.000,00    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25     | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | -70.000,00    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26     | = Ergebnis (22 und 25)                             | -336.534,51   | -105.435,10                    | -69.265,34           | 36.169,76               |
| 27     | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28     | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29     | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -336.534,51   | -105.435,10                    | -69.265,34           | 36.169,76               |
| 29A    | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30     | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31     | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

### Teilfinanzrechnung Produkt 09-511-01 Landes-, Regional- und Raumordnungs-Planung, Gebietsentwicklung

Stadt Monschau

**Produktbereich** 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen  
**Produktgruppe** 09511 Räumliche Planung- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen  
**Produkt** 09-511-01 Landes-, Regional- und Raumordnungs-Planung, Gebietsentwicklung

| Nr.       | Bezeichnung   | Ergebnis 2015      | fortgeschr. Planansatz 2016 | IST-Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz/Ist |
|-----------|---|--------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 02        | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 03        | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 04        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 05        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 06        | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 134.167,25         | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 07        | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 08        | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>09</b> | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>134.167,25</b>  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| 10        | - Personalauszahlungen                                  | -67.524,03         | -70.301,10                  | -65.691,52        | 4.609,58             |
| 11        | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 12        | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -200.945,99        | -30.000,00                  | -8.124,37         | 21.875,63            |
| 13        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 14        | - Transferzahlungen                                     | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 15        | - Sonstige Auszahlungen                                 | -70.385,56         | -2.500,00                   | -257,04           | 2.242,96             |
| <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-338.855,58</b> | <b>-102.801,10</b>          | <b>-74.072,93</b> | <b>28.728,17</b>     |
| <b>17</b> | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-204.688,33</b> | <b>-102.801,10</b>          | <b>-74.072,93</b> | <b>28.728,17</b>     |
| 18        | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 19        | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 20        | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 21        | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 22        | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>23</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| 24        | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 25        | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 26        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 27        | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 28        | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 29        | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>30</b> | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| <b>31</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| <b>32</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-204.688,33</b> | <b>-102.801,10</b>          | <b>-74.072,93</b> | <b>28.728,17</b>     |
| 33        | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 34        | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 35        | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 36        | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>37</b> | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |

## Jahresabschluss 2016

**Teilergebnisrechnung Produkt 10-521-01 Stellungnahmen, Freistellungsverfahren,  
Teilungsgenehmigungen, Negativ-Atteste**

Stadt Monschau

**Produktbereich** 10 Bauen und Wohnen  
**Produktgruppe** 10521 Bau- und Grundstücksordnung  
**Produkt** 10-521-01 Stellungnahmen, Freistellungsverfahren, Teilungsgenehmigungen, Negativ-Atteste

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 01     | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02     | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03     | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 3.725,00      | 3.100,00                       | 3.017,00             | -83,00                  |
| 431100 | Verwaltungsgebühren                                | 3.725,00      | 3.100,00                       | 3.017,00             | -83,00                  |
| 05     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06     | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07     | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08     | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09     | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10     | = Ordentliche Erträge                              | 3.725,00      | 3.100,00                       | 3.017,00             | -83,00                  |
| 11     | - Personalaufwendungen                             | -29.807,49    | -30.821,96                     | -30.699,08           | 122,88                  |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte                             | -23.397,64    | -23.892,99                     | -24.101,95           | -208,96                 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -1.805,72     | -2.030,90                      | -1.860,11            | 170,79                  |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -4.604,13     | -4.898,06                      | -4.737,02            | 161,04                  |
| 12     | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13     | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00          | 0,00                           | -1.231,94            | -1.231,94               |
| 523070 | Erstattungen an übrige Bereiche                    | 0,00          | 0,00                           | -1.231,94            | -1.231,94               |
| 14     | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15     | - Transferaufwendungen                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16     | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17     | = Ordentliche Aufwendungen                         | -29.807,49    | -30.821,96                     | -31.931,02           | -1.109,06               |
| 18     | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -26.082,49    | -27.721,96                     | -28.914,02           | -1.192,06               |
| 19     | + Finanzerträge                                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20     | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21     | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22     | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -26.082,49    | -27.721,96                     | -28.914,02           | -1.192,06               |
| 23     | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24     | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25     | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26     | = Ergebnis (22 und 25)                             | -26.082,49    | -27.721,96                     | -28.914,02           | -1.192,06               |
| 27     | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28     | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29     | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -26.082,49    | -27.721,96                     | -28.914,02           | -1.192,06               |
| 29A    | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30     | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31     | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 10-521-01 Stellungnahmen, Freistellungsverfahren, Teilungsgenehmigungen, Negativ-Atteste</b> |   |  |                             |                   |                      |
|--|---|--|-----------------------------|-------------------|----------------------|
| Stadt Monschau   |   |  |                             |                   |                      |
| <b>Produktbereich</b>  | 10  | Bauen und Wohnen   |                             |                   |                      |
| <b>Produktgruppe</b>   | 10521   | Bau- und Grundstücksordnung  |                             |                   |                      |
| <b>Produkt</b>   | 10-521-01   | Stellungnahmen, Freistellungsverfahren, Teilungsgenehmigungen, Negativ-Atteste |                             |                   |                      |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015  | fortgeschr. Planansatz 2016 | IST-Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 3.623,00   | 3.100,00                    | 3.068,00          | -32,00               |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>3.623,00</b>  | <b>3.100,00</b>             | <b>3.068,00</b>   | <b>-32,00</b>        |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -29.807,49   | -30.821,96                  | -30.699,08        | 122,88               |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-29.807,49</b>  | <b>-30.821,96</b>           | <b>-30.699,08</b> | <b>122,88</b>        |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-26.184,49</b>  | <b>-27.721,96</b>           | <b>-27.631,08</b> | <b>90,88</b>         |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-26.184,49</b>  | <b>-27.721,96</b>           | <b>-27.631,08</b> | <b>90,88</b>         |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00   | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 10-521-02 Umlegungsverfahren</b> |  |                             |                                |                      |                         |
|--|--|-----------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                             |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 10   | Bauen und Wohnen            |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 10521  | Bau- und Grundstücksordnung |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 10-521-02  | Umlegungsverfahren          |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015               | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                        | 0,00                           | 41.044,50            | 41.044,50               |
| 448200   | Erstattungen von Gemeinden (GV)                    | 0,00                        | 0,00                           | 15.658,50            | 15.658,50               |
| 448500   | Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV    | 0,00                        | 0,00                           | 14.740,00            | 14.740,00               |
| 448700   | Erstattungen von privaten Unternehmen              | 0,00                        | 0,00                           | 10.646,00            | 10.646,00               |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 0,00                        | 0,00                           | 41.044,50            | 41.044,50               |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -3.614,91                   | -3.763,77                      | -3.924,39            | -160,62                 |
| 501200   | Tariflich Beschäftigte                             | -2.853,31                   | -2.917,65                      | -3.107,64            | -189,99                 |
| 502200   | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -220,42                     | -248,00                        | -240,02              | 7,98                    |
| 503200   | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -541,18                     | -598,12                        | -576,73              | 21,39                   |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -24.820,39                  | -119.600,00                    | -220.155,50          | -100.555,50             |
| 523070   | Erstattungen an übrige Bereiche                    | -5.452,67                   | -119.600,00                    | -212.444,59          | -92.844,59              |
| 529100   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | -15.367,72                  | 0,00                           | -6.625,91            | -6.625,91               |
| 529103   | Aufw. Planungskosten Aufstellung Bebauungspläne    | -4.000,00                   | 0,00                           | -1.085,00            | -1.085,00               |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -975,80                     | -8.900,00                      | -4.118,33            | 4.781,67                |
| 543170   | Sachverständigen- und Gerichtskosten               | -975,80                     | -7.500,00                      | -3.764,33            | 3.735,67                |
| 549300   | Aufwandsentschädigungen und Auslagenersatz         | 0,00                        | -1.400,00                      | -354,00              | 1.046,00                |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -29.411,10                  | -132.263,77                    | -228.198,22          | -95.934,45              |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -29.411,10                  | -132.263,77                    | -187.153,72          | -54.889,95              |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -29.411,10                  | -132.263,77                    | -187.153,72          | -54.889,95              |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | -29.411,10                  | -132.263,77                    | -187.153,72          | -54.889,95              |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -29.411,10                  | -132.263,77                    | -187.153,72          | -54.889,95              |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 10-521-02 Umlegungsverfahren</b> |   |                             |                                |                      |                         |
|--|---|-----------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                             |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 10  | Bauen und Wohnen            |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 10521   | Bau- und Grundstücksordnung |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 10-521-02   | Umlegungsverfahren          |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015               | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                        | 0,00                           | 41.044,50            | 41.044,50               |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>41.044,50</b>     | <b>41.044,50</b>        |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -3.614,91                   | -3.763,77                      | -3.924,39            | -160,62                 |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -19.367,72                  | -119.600,00                    | -220.195,04          | -100.595,04             |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -1.047,80                   | -8.900,00                      | -4.118,33            | 4.781,67                |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-24.030,43</b>           | <b>-132.263,77</b>             | <b>-228.237,76</b>   | <b>-95.973,99</b>       |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-24.030,43</b>           | <b>-132.263,77</b>             | <b>-187.193,26</b>   | <b>-54.929,49</b>       |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                        | 0,00                           | 5.731,00             | 5.731,00                |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>5.731,00</b>      | <b>5.731,00</b>         |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                        | 0,00                           | -5.731,00            | -5.731,00               |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                        | 0,00                           | -52.309,52           | -52.309,52              |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>-58.040,52</b>    | <b>-58.040,52</b>       |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>-52.309,52</b>    | <b>-52.309,52</b>       |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-24.030,43</b>           | <b>-132.263,77</b>             | <b>-239.502,78</b>   | <b>-107.239,01</b>      |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Investitionen Produkt 10-521-02 Umlegungsverfahren</b> |                             |   |                             |   |  |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau  |                             |   |                             |   |  |
| Nr. Bezeichnung   | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |  |
| EK/VK GUB An- u.<br>Verkauf v.<br>Grundstücken            | 0,00                        | 0,00  | -52.309,52                  | 52.309,52   |  |
| 18 + Zuwendungen<br>für<br>Invest.maßnahmen               | 0,00                        | 0,00  | 5.731,00                    | -5.731,00   |  |
| 24 - Auszahlg. f.d.<br>Erwerb von Grdst.<br>und Gebäuden  | 0,00                        | 0,00  | -5.731,00                   | 5.731,00  |  |
| 26 - Auszahlg.<br>f.d.Erwerb v.bewegl.<br>Anlagevermögen  | 0,00                        | 0,00  | -52.309,52                  | 52.309,52   |  |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 10-522-01 Wohnungsbauförderung</b> |  |                      |                                |                      |                         |
|--|--|----------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                      |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 10   | Bauen und Wohnen     |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 10522  | Wohnungsbauförderung |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 10-522-01  | Wohnungsbauförderung |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015        | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 10-522-01 Wohnungsbauförderung</b> |   |                      |                                |                      |                         |
|--|---|----------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                      |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 10  | Bauen und Wohnen     |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 10522   | Wohnungsbauförderung |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 10-522-01   | Wohnungsbauförderung |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015        | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

## Teilergebnisrechnung Produkt 10-522-02 Wohnumfeldprogramm

Stadt Monschau

**Produktbereich** 10 Bauen und Wohnen  
**Produktgruppe** 10522 Wohnungsbauförderung  
**Produkt** 10-522-02 Wohnumfeldprogramm

| Nr. | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|-----|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 10-522-02 Wohnumfeldprogramm</b> |   |                      |                                |                      |                         |
|--|---|----------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                      |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 10  | Bauen und Wohnen     |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 10522   | Wohnungsbauförderung |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 10-522-02   | Wohnumfeldprogramm   |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015        | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 10-522-03 Erschliessung von Wohngebieten</b> |  |                                |                                |                      |                         |
|--|--|--------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                                |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 10   | Bauen und Wohnen               |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 10522  | Wohnungsbauförderung           |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 10-522-03  | Erschliessung von Wohngebieten |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                  | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -1.894,86                      | -1.994,85                      | -1.928,21            | 66,64                   |
| 501100   | Beamte   | -425,66                        | -449,56                        | -386,42              | 63,14                   |
| 501200   | Tariflich Beschäftigte                             | -1.147,86                      | -1.141,55                      | -1.204,42            | -62,87                  |
| 502200   | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -88,86                         | -97,03                         | -93,24               | 3,79                    |
| 503200   | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -232,48                        | -234,02                        | -244,13              | -10,11                  |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                           | -54,14                         | 0,00                 | 54,14                   |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                           | -18,55                         | 0,00                 | 18,55                   |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -1.894,86                      | -1.994,85                      | -1.928,21            | 66,64                   |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -1.894,86                      | -1.994,85                      | -1.928,21            | 66,64                   |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -1.894,86                      | -1.994,85                      | -1.928,21            | 66,64                   |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | -1.894,86                      | -1.994,85                      | -1.928,21            | 66,64                   |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -1.894,86                      | -1.994,85                      | -1.928,21            | 66,64                   |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 10-522-03 Erschliessung von Wohngebieten</b> |   |                                |                                |                      |                         |
|--|---|--------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                                |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 10  | Bauen und Wohnen               |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 10522   | Wohnungsbauförderung           |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 10-522-03   | Erschliessung von Wohngebieten |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                  | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -1.863,49                      | -1.922,16                      | -1.892,40            | 29,76                   |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-1.863,49</b>               | <b>-1.922,16</b>               | <b>-1.892,40</b>     | <b>29,76</b>            |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-1.863,49</b>               | <b>-1.922,16</b>               | <b>-1.892,40</b>     | <b>29,76</b>            |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-1.863,49</b>               | <b>-1.922,16</b>               | <b>-1.892,40</b>     | <b>29,76</b>            |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 10-523-01 Denkmalschutz, Denkmalpflege</b> |  |                              |                                |                      |                         |
|--|--|------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                              |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 10   | Bauen und Wohnen             |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 10523  | Denkmalschutz und -pflege    |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 10-523-01  | Denkmalschutz, Denkmalpflege |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                         | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 27.000,00                    | 10.000,00                      | 5.581,00             | -4.419,00               |
| 414100   | Zuweisungen vom Land                                 | 27.000,00                    | 10.000,00                      | 5.581,00             | -4.419,00               |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                           | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte            | 1.324,00                     | 5.000,00                       | 3.372,00             | -1.628,00               |
| 431100   | Verwaltungsgebühren                                  | 1.324,00                     | 5.000,00                       | 3.372,00             | -1.628,00               |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                         | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                            | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                                | 28.324,00                    | 15.000,00                      | 8.953,00             | -6.047,00               |
| 11   | - Personalaufwendungen                               | -19.357,65                   | -27.594,18                     | -20.072,04           | 7.522,14                |
| 501100   | Beamte   | -19.357,65                   | -19.914,55                     | -20.072,04           | -157,49                 |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte      | 0,00                         | -5.479,22                      | 0,00                 | 5.479,22                |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                         | -2.200,41                      | 0,00                 | 2.200,41                |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                            | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen            | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                               | -8.092,00                    | -20.000,00                     | -19.800,00           | 200,00                  |
| 531800   | Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche             | -8.092,00                    | -20.000,00                     | -19.800,00           | 200,00                  |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | -124,75                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543180   | Sonst. Geschäftsaufwand                              | -95,00                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 544110   | Versicherungsbeiträge u.ä.                           | -29,75                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                           | -27.574,40                   | -47.594,18                     | -39.872,04           | 7.722,14                |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                  | 749,60                       | -32.594,18                     | -30.919,04           | 1.675,14                |
| 19   | + Finanzerträge                                      | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen             | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                         | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)   | 749,60                       | -32.594,18                     | -30.919,04           | 1.675,14                |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                           | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                      | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)             | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                               | 749,60                       | -32.594,18                     | -30.919,04           | 1.675,14                |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                     | 749,60                       | -32.594,18                     | -30.919,04           | 1.675,14                |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen        | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 10-523-01 Denkmalschutz, Denkmalpflege</b> |   |                              |                                |                      |                         |
|--|---|------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                              |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 10  | Bauen und Wohnen             |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 10523   | Denkmalschutz und -pflege    |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 10-523-01   | Denkmalschutz, Denkmalpflege |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 8.000,00                     | 10.000,00                      | 7.000,00             | -3.000,00               |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 1.092,00                     | 5.000,00                       | 3.604,00             | -1.396,00               |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>9.092,00</b>              | <b>15.000,00</b>               | <b>10.604,00</b>     | <b>-4.396,00</b>        |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -17.848,45                   | -19.914,55                     | -18.491,66           | 1.422,89                |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | -2.842,00                    | -20.000,00                     | -22.563,00           | -2.563,00               |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -124,75                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-20.815,20</b>            | <b>-39.914,55</b>              | <b>-41.054,66</b>    | <b>-1.140,11</b>        |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-11.723,20</b>            | <b>-24.914,55</b>              | <b>-30.450,66</b>    | <b>-5.536,11</b>        |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-11.723,20</b>            | <b>-24.914,55</b>              | <b>-30.450,66</b>    | <b>-5.536,11</b>        |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 11-531-01 Elektrizitätsversorgung</b> |  |                         |                                |                      |                         |
|---|--|-------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                         |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 11   | Ver- und Entsorgung     |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 11531  | Elektrizitätsversorgung |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 11-531-01  | Elektrizitätsversorgung |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015           | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                         | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                           | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte            | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 401.743,87              | 430.000,00                     | 390.698,95           | -39.301,05              |
| 451300  | Konzessionsabgabe Strom                              | 401.743,87              | 430.000,00                     | 390.698,95           | -39.301,05              |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                         | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                            | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                                | 401.743,87              | 430.000,00                     | 390.698,95           | -39.301,05              |
| 11  | - Personalaufwendungen                               | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                            | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen            | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Transferaufwendungen                               | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                           | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                  | 401.743,87              | 430.000,00                     | 390.698,95           | -39.301,05              |
| 19  | + Finanzerträge                                      | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen             | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                         | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)   | 401.743,87              | 430.000,00                     | 390.698,95           | -39.301,05              |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                           | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                      | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)             | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                               | 401.743,87              | 430.000,00                     | 390.698,95           | -39.301,05              |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                     | 401.743,87              | 430.000,00                     | 390.698,95           | -39.301,05              |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen        | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 11-531-01 Elektrizitätsversorgung</b> |   |                         |                                |                      |                         |
|---|---|-------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                         |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 11  | Ver- und Entsorgung     |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 11531   | Elektrizitätsversorgung |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 11-531-01   | Elektrizitätsversorgung |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015           | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 478.087,31              | 430.000,00                     | 275.501,25           | -154.498,75             |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>478.087,31</b>       | <b>430.000,00</b>              | <b>275.501,25</b>    | <b>-154.498,75</b>      |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>478.087,31</b>       | <b>430.000,00</b>              | <b>275.501,25</b>    | <b>-154.498,75</b>      |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>478.087,31</b>       | <b>430.000,00</b>              | <b>275.501,25</b>    | <b>-154.498,75</b>      |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 11-532-01 Gasversorgung</b> |  |                     |                                |                      |                         |
|---|--|---------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                     |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                                       | 11   | Ver- und Entsorgung |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 11532  | Gasversorgung       |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 11-532-01  | Gasversorgung       |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015       | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                         | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                           | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte            | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 8.588,11            | 9.000,00                       | 11.114,00            | 2.114,00                |
| 451200  | Konzessionsabgabe Gas                                | 8.588,11            | 9.000,00                       | 11.114,00            | 2.114,00                |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                         | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                            | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                                | 8.588,11            | 9.000,00                       | 11.114,00            | 2.114,00                |
| 11  | - Personalaufwendungen                               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                            | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen            | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Transferaufwendungen                               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                           | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                  | 8.588,11            | 9.000,00                       | 11.114,00            | 2.114,00                |
| 19  | + Finanzerträge                                      | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen             | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                         | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)   | 8.588,11            | 9.000,00                       | 11.114,00            | 2.114,00                |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                           | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                      | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)             | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                               | 8.588,11            | 9.000,00                       | 11.114,00            | 2.114,00                |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                     | 8.588,11            | 9.000,00                       | 11.114,00            | 2.114,00                |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen        | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 11-532-01 Gasversorgung</b> |   |                     |                                |                      |                         |
|---|---|---------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                     |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                                     | 11  | Ver- und Entsorgung |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>                                      | 11532   | Gasversorgung       |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 11-532-01   | Gasversorgung       |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015       | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 8.204,66            | 9.000,00                       | 13.087,32            | 4.087,32                |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>8.204,66</b>     | <b>9.000,00</b>                | <b>13.087,32</b>     | <b>4.087,32</b>         |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>8.204,66</b>     | <b>9.000,00</b>                | <b>13.087,32</b>     | <b>4.087,32</b>         |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>8.204,66</b>     | <b>9.000,00</b>                | <b>13.087,32</b>     | <b>4.087,32</b>         |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 11-533-01 Wasserversorgung</b> |  |                     |                                |                      |                         |
|--|--|---------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                     |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 11   | Ver- und Entsorgung |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 11533  | Wasserversorgung    |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 11-533-01  | Wasserversorgung    |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015       | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 11-533-01 Wasserversorgung</b> |   |                     |                                |                      |                         |
|--|---|---------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                     |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 11  | Ver- und Entsorgung |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 11533   | Wasserversorgung    |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 11-533-01   | Wasserversorgung    |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015       | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 11-537-01 Verwertung und Beseitigung von Abfällen</b> |  |   |                                |                      |                         |
|---|--|---|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 11   | Ver- und Entsorgung                     |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 11537  | Abfallwirtschaft                        |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 11-537-01  | Verwertung und Beseitigung von Abfällen |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                           | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 14.700,19                               | 14.700,00                      | 14.706,12            | 6,12                    |
| 414700  | Zuschüsse von privaten Unternehmen                 | 14.700,19                               | 14.700,00                      | 14.706,12            | 6,12                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 680.120,49                              | 726.020,00                     | 722.589,07           | -3.430,93               |
| 432400  | Abfallbeseitigungsgebühren                         | 650.443,73                              | 695.960,00                     | 687.714,35           | -8.245,65               |
| 432401  | Restmüllsäcke                                      | 7.621,00                                | 8.510,00                       | 8.545,70             | 35,70                   |
| 432402  | Erträge aus Verkauf von Windsäcken                 | 4.846,00                                | 6.500,00                       | 6.823,00             | 323,00                  |
| 432403  | Erträge aus Verkauf v. Sperrmüllsäcken u. -marken  | 8.202,00                                | 11.250,00                      | 10.043,50            | -1.206,50               |
| 432404  | Vermarktungserlöse PPK                             | 9.007,76                                | 3.800,00                       | 9.462,52             | 5.662,52                |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 59.522,18                               | 52.416,00                      | 67.565,34            | 15.149,34               |
| 448700  | Erstattungen von privaten Unternehmen              | 59.452,43                               | 52.416,00                      | 67.565,34            | 15.149,34               |
| 448902  | Erstatt. Ordnungspflichtiger u.a.                  | 69,75                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 754.342,86                              | 793.136,00                     | 804.860,53           | 11.724,53               |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | -48.962,61                              | -53.054,37                     | -47.583,15           | 5.471,22                |
| 501100  | Beamte   | -5.471,74                               | -5.836,56                      | -5.986,93            | -150,37                 |
| 501200  | Tariflich Beschäftigte                             | -34.135,12                              | -34.560,56                     | -32.657,59           | 1.902,97                |
| 502200  | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -2.630,89                               | -2.937,65                      | -2.513,94            | 423,71                  |
| 503200  | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -6.724,86                               | -7.084,91                      | -6.424,69            | 660,22                  |
| 505100  | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                                    | -2.061,70                      | 0,00                 | 2.061,70                |
| 506100  | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                                    | -573,00                        | 0,00                 | 573,00                  |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -713.758,45                             | -676.781,00                    | -777.204,49          | -100.423,49             |
| 523070  | Erstattungen an übrige Bereiche                    | -5.267,21                               | 0,00                           | -6.575,17            | -6.575,17               |
| 524117  | sonst. Bewirtschaftungskosten                      | 0,00                                    | -14.700,00                     | 0,00                 | 14.700,00               |
| 524124  | Aufwendungen f. Windsäcke                          | -22.609,91                              | -23.000,00                     | -18.710,05           | 4.289,95                |
| 529100  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | -685.881,33                             | -639.081,00                    | -751.919,27          | -112.838,27             |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -31.531,95                              | -28.251,00                     | -28.292,38           | -41,38                  |
| 542100  | Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit | -15.594,08                              | -15.750,00                     | -15.987,56           | -237,56                 |
| 543111  | Vervielfältigungen und Drucksachen                 | -4.065,04                               | 0,00                           | -4.021,06            | -4.021,06               |
| 543170  | Sachverständigen- und Gerichtskosten               | -2.137,54                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543180  | Sonst. Geschäftsaufwand                            | 0,00                                    | -4.065,00                      | 0,00                 | 4.065,00                |
| 543190  | Vorräte, Verbrauchsmaterial                        | -2.783,27                               | -1.500,00                      | -1.347,45            | 152,55                  |
| 543930  | Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT) | -3.891,32                               | -3.900,00                      | -3.891,32            | 8,68                    |
| 544111  | Unfallversicherungen                               | -3.036,29                               | -3.036,00                      | -3.036,29            | -0,29                   |
| 547300  | Wertveränderungen beim Umlaufvermögen              | -24,41                                  | 0,00                           | -8,70                | -8,70                   |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | -794.253,01                             | -758.086,37                    | -853.080,02          | -94.993,65              |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -39.910,15                              | 35.049,63                      | -48.219,49           | -83.269,12              |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -39.910,15                              | 35.049,63                      | -48.219,49           | -83.269,12              |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 11-537-01 Verwertung und Beseitigung von Abfällen</b> |  |   |                                |                      |                         |
|---|--|---|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 11   | Ver- und Entsorgung                     |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 11537  | Abfallwirtschaft                        |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 11-537-01  | Verwertung und Beseitigung von Abfällen |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                           | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                               | -39.910,15                              | 35.049,63                      | -48.219,49           | -83.269,12              |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 0,00                                    | 5.000,00                       | 0,00                 | -5.000,00               |
| 481100  | Interne Leistungsverrechnung                         | 0,00                                    | 5.000,00                       | 0,00                 | -5.000,00               |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | -82.974,56                              | -14.700,00                     | -85.427,88           | -70.727,88              |
| 581100  | Interne Leistungsverrechnung                         | 0,00                                    | -14.700,00                     | -85.427,88           | -70.727,88              |
| 581200  | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                  | -82.974,56                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                     | -122.884,71                             | 25.349,63                      | -133.647,37          | -158.997,00             |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen        | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 11-537-01 Verwertung und Beseitigung von Abfällen</b> |   |   |                                |                      |                         |
|---|---|---|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 11  | Ver- und Entsorgung                     |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 11537   | Abfallwirtschaft                        |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 11-537-01   | Verwertung und Beseitigung von Abfällen |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                           | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 22.019,11                               | 14.700,00                      | 14.706,11            | 6,11                    |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 680.421,49                              | 726.020,00                     | 724.002,64           | -2.017,36               |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 56.804,43                               | 52.416,00                      | 61.631,30            | 9.215,30                |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>759.245,03</b>                       | <b>793.136,00</b>              | <b>800.340,05</b>    | <b>7.204,05</b>         |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -48.529,25                              | -50.419,67                     | -47.141,57           | 3.278,10                |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -697.258,43                             | -676.781,00                    | -790.384,07          | -113.603,07             |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -32.264,04                              | -28.251,00                     | -26.824,73           | 1.426,27                |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-778.051,72</b>                      | <b>-755.451,67</b>             | <b>-864.350,37</b>   | <b>-108.898,70</b>      |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-18.806,69</b>                       | <b>37.684,33</b>               | <b>-64.010,32</b>    | <b>-101.694,65</b>      |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-18.806,69</b>                       | <b>37.684,33</b>               | <b>-64.010,32</b>    | <b>-101.694,65</b>      |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung</b> |  |   |                                |                      |                         |
|---|--|---|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 11   | Ver- und Entsorgung                       |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 11538  | Abwasserbeseitigung                       |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 11-538-01  | Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                             | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 499.949,15                                | 221.171,00                     | 494.698,80           | 273.527,80              |
| 412100  | Bedarfszuweisungen vom Land                        | 212.523,09                                | 221.171,00                     | 247.496,60           | 26.325,60               |
| 414100  | Zuweisungen vom Land                               | 45.307,53                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 416100  | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen          | 242.118,53                                | 0,00                           | 247.202,20           | 247.202,20              |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 4.666.940,86                              | 4.576.329,00                   | 4.715.726,99         | 139.397,99              |
| 431100  | Verwaltungsgebühren                                | 13,00                                     | 0,00                           | 34,00                | 34,00                   |
| 432500  | Abwassergebühren                                   | 4.636.271,62                              | 4.576.329,00                   | 4.676.799,72         | 100.470,72              |
| 436100  | Zweckgebundene Abgaben                             | 0,00                                      | 0,00                           | 8.237,01             | 8.237,01                |
| 437100  | Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge       | 30.656,24                                 | 0,00                           | 30.656,26            | 30.656,26               |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 88.716,24                                 | 88.500,00                      | 101.792,68           | 13.292,68               |
| 448100  | Erstattungen vom Land                              | 0,00                                      | 38.500,00                      | 0,00                 | -38.500,00              |
| 448400  | Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich           | 88.716,24                                 | 50.000,00                      | 101.792,68           | 51.792,68               |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 11.588,92                                 | 397.097,00                     | 11.588,93            | -385.508,07             |
| 457100  | Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten  | 10.666,57                                 | 397.097,00                     | 10.666,58            | -386.430,42             |
| 458300  | Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge   | 922,35                                    | 0,00                           | 922,35               | 922,35                  |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 620,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 471100  | Aktivierte Eigenleistungen                         | 620,00                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 5.267.815,17                              | 5.283.097,00                   | 5.323.807,40         | 40.710,40               |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | -87.076,36                                | -91.425,82                     | -116.190,96          | -24.765,14              |
| 501100  | Beamte   | -23.000,42                                | -24.123,94                     | -50.768,04           | -26.644,10              |
| 501200  | Tariflich Beschäftigte                             | -48.228,36                                | -48.567,54                     | -49.192,77           | -625,23                 |
| 502200  | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -4.484,46                                 | -4.128,24                      | -4.588,66            | -460,42                 |
| 503200  | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -11.363,12                                | -9.956,35                      | -11.641,49           | -1.685,14               |
| 505100  | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                                      | -3.408,52                      | 0,00                 | 3.408,52                |
| 506100  | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                                      | -1.241,24                      | 0,00                 | 1.241,24                |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -3.356.971,43                             | -3.613.260,00                  | -3.510.076,44        | 103.183,56              |
| 521100  | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -190.129,44                               | -350.000,00                    | -336.584,16          | 13.415,84               |
| 523010  | Erstattungen an Land                               | 0,00                                      | -92.500,00                     | -250,53              | 92.249,47               |
| 523020  | Erstattungen an Gemeinden (GV)                     | 0,00                                      | 0,00                           | -200,00              | -200,00                 |
| 523030  | Erstattungen an Zweckverbände und dergl.           | -2.984.453,61                             | -2.941.760,00                  | -2.980.784,37        | -39.024,37              |
| 523070  | Erstattungen an übrige Bereiche                    | -448,63                                   | 0,00                           | -333,80              | -333,80                 |
| 524112  | Stromkosten  | -16.557,89                                | -19.000,00                     | -18.555,04           | 444,96                  |
| 524121  | Aufwendungen für Kanalhausanschlüsse               | -473,62                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 525100  | Haltung von Fahrzeugen                             | -682,94                                   | 0,00                           | -910,65              | -910,65                 |
| 525500  | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens       | -22,82                                    | 0,00                           | -654,31              | -654,31                 |
| 528190  | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen           | 0,00                                      | -10.000,00                     | 0,00                 | 10.000,00               |
| 529100  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | -164.202,48                               | -200.000,00                    | -171.803,58          | 28.196,42               |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -637.521,54                               | -632.336,00                    | -657.304,31          | -24.968,31              |
| 571044  | Abschreibung a.Entwässerungs-u.Abwasserbeseitigg.a | -630.138,81                               | -632.336,00                    | -648.785,64          | -16.449,64              |
| 571050  | Abschreibung a.Bauten a.fremd.Grd.u.Boden          | -915,16                                   | 0,00                           | -330,98              | -330,98                 |
| 571071  | Abschreibung a.Maschinen                           | -3.471,15                                 | 0,00                           | -3.621,71            | -3.621,71               |
| 571072  | Abschreibung a.techn.Anlagen                       | -2.025,81                                 | 0,00                           | -1.866,01            | -1.866,01               |
| 571080  | Abschreibung a.BGA                                 | -970,61                                   | 0,00                           | -970,61              | -970,61                 |
| 579100  | Sonstige Abschreibungen einschl. Sonderafa         | 0,00                                      | 0,00                           | -1.729,36            | -1.729,36               |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -317.822,77                               | 0,00                           | -247.402,83          | -247.402,83             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung</b> |  |   |                                |                      |                         |
|---|--|---|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 11   | Ver- und Entsorgung                       |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 11538  | Abwasserbeseitigung                       |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 11-538-01  | Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                             | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 542200  | Mieten und Pachten                                 | -751,30                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543120  | Bücher, Zeitschriften                              | -59,10                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543140  | Telefon  | -356,62                                   | 0,00                           | -346,83              | -346,83                 |
| 543180  | Sonst. Geschäftsaufwand                            | -28,25                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543190  | Vorräte, Verbrauchsmaterial                        | -8,48                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543911  | GWG < 410 €  | -420,90                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 544140  | Sonstige Beiträge                                  | -300,00                                   | 0,00                           | -300,00              | -300,00                 |
| 544700  | Einstellungen und Zuschreibungen i.d. Sonderposten | -315.871,00                               | 0,00                           | -246.756,00          | -246.756,00             |
| 547300  | Wertveränderungen beim Umlaufvermögen              | -27,12                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | -4.399.392,10                             | -4.337.021,82                  | -4.530.974,54        | -193.952,72             |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | 868.423,07                                | 946.075,18                     | 792.832,86           | -153.242,32             |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 868.423,07                                | 946.075,18                     | 792.832,86           | -153.242,32             |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | 868.423,07                                | 946.075,18                     | 792.832,86           | -153.242,32             |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -34.204,38                                | -41.800,00                     | -37.885,54           | 3.914,46                |
| 581100  | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00                                      | -41.800,00                     | -37.885,54           | 3.914,46                |
| 581200  | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                | -34.204,38                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | 834.218,69                                | 904.275,18                     | 754.947,32           | -149.327,86             |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 137,21                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 454710  | Ertr.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst | 137,21                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung</b> |   |   |                                |                      |                         |
|---|---|---|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 11  | Ver- und Entsorgung                       |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 11538   | Abwasserbeseitigung                       |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 11-538-01   | Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                             | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 257.830,62                                | 221.171,00                     | 247.496,60           | 26.325,60               |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 629,17                                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 4.643.341,92                              | 4.576.329,00                   | 4.656.730,15         | 80.401,15               |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 65.926,62                                 | 88.500,00                      | 0,00                 | -88.500,00              |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>4.967.728,33</b>                       | <b>4.886.000,00</b>            | <b>4.904.226,75</b>  | <b>18.226,75</b>        |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -85.341,79                                | -86.776,06                     | -111.945,67          | -25.169,61              |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -3.314.668,60                             | -3.613.260,00                  | -3.340.393,87        | 272.866,13              |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -742,50                                   | 0,00                           | -1.408,08            | -1.408,08               |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-3.400.752,89</b>                      | <b>-3.700.036,06</b>           | <b>-3.453.747,62</b> | <b>246.288,44</b>       |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>1.566.975,44</b>                       | <b>1.185.963,94</b>            | <b>1.450.479,13</b>  | <b>264.515,19</b>       |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                                      | 15.000,00                      | 43.720,29            | 28.720,29               |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 1.287,21                                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                                      | 370.000,00                     | 0,00                 | -370.000,00             |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>1.287,21</b>                           | <b>385.000,00</b>              | <b>43.720,29</b>     | <b>-341.279,71</b>      |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | -41.661,32                                | -1.320.000,00                  | -257.154,79          | 1.062.845,21            |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | -72.240,40                                | 0,00                           | -643.529,69          | -643.529,69             |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -3.372,38                                 | 0,00                           | -14.637,00           | -14.637,00              |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-117.274,10</b>                        | <b>-1.320.000,00</b>           | <b>-915.321,48</b>   | <b>404.678,52</b>       |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-115.986,89</b>                        | <b>-935.000,00</b>             | <b>-871.601,19</b>   | <b>63.398,81</b>        |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>1.450.988,55</b>                       | <b>250.963,94</b>              | <b>578.877,94</b>    | <b>327.914,00</b>       |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Investitionen Produkt 11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung</b> |                             |   |                             |   |  |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau   |                             |   |                             |   |  |
| Nr. Bezeichnung  | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |  |
| ABWASSER<br>Erneuerung<br>Abwassernetz   | -16.898,29                  | -50.000,00                                      | -14.637,00                  | -35.363,00  |  |
| 19 + Einzahlg. a.d.<br>Veräußerg. v.<br>Sachanlagen                              | -4.576,73                   | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 24 - Auszahlg. f.d.<br>Erwerb von Grdst.<br>und Gebäuden                         | -10.679,08                  | -50.000,00                                      | 0,00                        | -50.000,00  |  |
| 26 - Auszahlg.<br>f.d. Erwerb v. bewegl.<br>Anlagevermögen                       | -1.642,48                   | 0,00  | -14.637,00                  | 14.637,00   |  |
| BGA_ABWASS<br>BGA<br>Abwasserbeseitig  | 5.863,94                    | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 19 + Einzahlg. a.d.<br>Veräußerg. v.<br>Sachanlagen                              | 5.863,94                    | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| HAUSANSCHL<br>Kanalhausanschlü<br>sse  | -24.229,58                  | -45.000,00                                      | -54.384,59                  | 9.384,59  |  |
| 18 + Zuwendungen<br>für<br>Invest.maßnahmen                                      | 0,00                        | 0,00  | 2.227,29                    | -2.227,29   |  |
| 21 + Einzahlg. a.<br>Beiträgen u.ä.<br>Entgelten                                 | 0,00                        | 5.000,00  | 0,00                        | 5.000,00  |  |
| 24 - Auszahlg. f.d.<br>Erwerb von Grdst.<br>und Gebäuden                         | -24.229,58                  | -50.000,00                                      | -56.611,88                  | 6.611,88  |  |
| IV13AIB002<br>Pufferbecken<br>Kanal Menzerath                                    | 0,00                        | -30.000,00                                      | 0,00                        | -30.000,00  |  |
| 24 - Auszahlg. f.d.<br>Erwerb von Grdst.<br>und Gebäuden                         | 0,00                        | -30.000,00                                      | 0,00                        | -30.000,00  |  |
| IV13AIB003<br>Kanalisation<br>Imgenbroich  | -625,00                     | -380.000,00                                     | -200.542,91                 | -179.457,09   |  |
| 21 + Einzahlg. a.<br>Beiträgen u.ä.<br>Entgelten                                 | 0,00                        | 360.000,00                                      | 0,00                        | 360.000,00  |  |
| 24 - Auszahlg. f.d.<br>Erwerb von Grdst.<br>und Gebäuden                         | 0,00                        | -740.000,00                                     | -200.542,91                 | -539.457,09   |  |
| 25 - Auszahlg. f.<br>Baumaßnahmen  | -625,00                     | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| IV14AIB001<br>Entwässerung W-<br>Scheibler-Str.                                  | 0,00                        | -165.000,00                                     | 0,00                        | -165.000,00   |  |
| 18 + Zuwendungen<br>für<br>Invest.maßnahmen                                      | 0,00                        | 15.000,00                                       | 0,00                        | 15.000,00   |  |
| 24 - Auszahlg. f.d.<br>Erwerb von Grdst.<br>und Gebäuden                         | 0,00                        | -180.000,00                                     | 0,00                        | -180.000,00   |  |
| IV14AIB004 APL:<br>Entwässerung<br>Steindrich                                    | -30.200,41                  | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 25 - Auszahlg. f.<br>Baumaßnahmen  | -30.200,41                  | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Investitionen Produkt 11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung</b> |                             |   |                             |   |  |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau   |                             |   |                             |   |  |
| Nr. Bezeichnung  | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |  |
| IV14AIB005<br>Retentionsbodenf<br>ilter Imgenbroich                              | -2.575,67                   | -50.000,00                                      | -527.932,39                 | 477.932,39  |  |
| 24 - Auszählg. f.d.<br>Erwerb von Grdst.<br>und Gebäuden                         | 0,00                        | -50.000,00                                      | 0,00                        | -50.000,00  |  |
| 25 - Auszählg. f.<br>Baumaßnahmen  | -2.575,67                   | 0,00  | -527.932,39                 | 527.932,39  |  |
| IV14MTA003<br>Durchflussmenge<br>nsmessgeräte<br>Abwasser                        | -1.309,00                   | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 26 - Auszählg.<br>f.d.Erwerb v.bewegl.<br>Anlagevermögen                         | -1.309,00                   | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| IV15AIB003<br>Pumpenaustausch<br>PW Krähwinkel                                   | -6.752,66                   | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 24 - Auszählg. f.d.<br>Erwerb von Grdst.<br>und Gebäuden                         | -6.752,66                   | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| IV15AIB006 APL:<br>Oberflächenentwä<br>ssung WHB<br>Hohestraße                   | -16.182,55                  | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 25 - Auszählg. f.<br>Baumaßnahmen  | -16.182,55                  | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| IV16AIB003 RRB<br>KON 06 u. KON<br>09  | 0,00                        | -120.000,00                                     | 0,00                        | -120.000,00   |  |
| 24 - Auszählg. f.d.<br>Erwerb von Grdst.<br>und Gebäuden                         | 0,00                        | -120.000,00                                     | 0,00                        | -120.000,00   |  |
| IV17AIB003<br>Sanierung  | 0,00                        | 0,00  | -10.373,84                  | 10.373,84   |  |
| 18 + Zuwendungen<br>für<br>Invest.maßnahmen                                      | 0,00                        | 0,00  | 41.493,00                   | -41.493,00  |  |
| 25 - Auszählg. f.<br>Baumaßnahmen  | 0,00                        | 0,00  | -51.866,84                  | 51.866,84   |  |
| KANAL_ABK<br>Kanalnetzerweiter<br>ung lt. ABK                                    | -22.656,77                  | -95.000,00                                      | -63.730,46                  | -31.269,54  |  |
| 21 + Einzahlg. a.<br>Beiträgen u.ä.<br>Entgelten                                 | 0,00                        | 5.000,00  | 0,00                        | 5.000,00  |  |
| 24 - Auszählg. f.d.<br>Erwerb von Grdst.<br>und Gebäuden                         | 0,00                        | -100.000,00                                     | 0,00                        | -100.000,00   |  |
| 25 - Auszählg. f.<br>Baumaßnahmen  | -22.656,77                  | 0,00  | -63.730,46                  | 63.730,46   |  |

## Jahresabschluss 2016

**Teilergebnisrechnung Produkt 12-541-01 Gemeindestrassen, -wege, -plätze, -brücken**

Stadt Monschau

**Produktbereich** 12 Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV  
**Produktgruppe** 12541 Gemeindestraßen  
**Produkt** 12-541-01 Gemeindestrassen, -wege, -plätze, -brücken

| Nr.    | Bezeichnung   | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|--------|---|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 01     | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02     | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 223.715,15    | 129.593,00                     | 240.681,24           | 111.088,24              |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen           | 223.715,15    | 129.593,00                     | 240.681,24           | 111.088,24              |
| 03     | + Sonstige Transfererträge                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 46.853,44     | 48.000,00                      | 46.795,08            | -1.204,92               |
| 437100 | Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge        | 46.853,44     | 48.000,00                      | 46.795,08            | -1.204,92               |
| 05     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 0,00          | 0,00                           | 880,00               | 880,00                  |
| 446100 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte         | 0,00          | 0,00                           | 880,00               | 880,00                  |
| 06     | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 2.796,34      | 0,00                           | 100,00               | 100,00                  |
| 448100 | Erstattungen vom Land                               | 2.796,34      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 448900 | Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)      | 0,00          | 0,00                           | 100,00               | 100,00                  |
| 07     | + Sonstige ordentliche Erträge                      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08     | + Aktivierte Eigenleistungen                        | 0,00          | 0,00                           | 1.765,33             | 1.765,33                |
| 471100 | Aktivierte Eigenleistungen                          | 0,00          | 0,00                           | 1.765,33             | 1.765,33                |
| 09     | +/- Bestandsveränderungen                           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10     | = Ordentliche Erträge                               | 273.364,93    | 177.593,00                     | 290.221,65           | 112.628,65              |
| 11     | - Personalaufwendungen                              | -28.390,16    | -29.874,58                     | -30.446,60           | -572,02                 |
| 501100 | Beamte  | -6.384,26     | -6.743,37                      | -7.623,32            | -879,95                 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte                              | -17.072,20    | -17.085,94                     | -17.702,32           | -616,38                 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                 | -1.369,26     | -1.452,30                      | -1.419,12            | 33,18                   |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte  | -3.564,44     | -3.502,62                      | -3.701,84            | -199,22                 |
| 505100 | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte     | 0,00          | -812,10                        | 0,00                 | 812,10                  |
| 506100 | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte   | 0,00          | -278,25                        | 0,00                 | 278,25                  |
| 12     | - Versorgungsaufwendungen                           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13     | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen           | -415.941,41   | -746.000,00                    | -631.526,86          | 114.473,14              |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 99.284,48     | -195.000,00                    | -118.189,16          | 76.810,84               |
| 521110 | Verkehrssicherungsmaßnahmen                         | -69.007,26    | -51.000,00                     | -38.810,23           | 12.189,77               |
| 523020 | Erstattungen an Gemeinden (GV)                      | 4.330,80      | 0,00                           | 6.124,35             | 6.124,35                |
| 524111 | Wasser/Abwasser                                     | -444.729,28   | -460.000,00                    | -448.124,16          | 11.875,84               |
| 524117 | sonst. Bewirtschaftungskosten                       | 0,00          | 0,00                           | -1.321,00            | -1.321,00               |
| 525500 | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens        | 0,00          | 0,00                           | -97,28               | -97,28                  |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen          | -5.820,15     | -40.000,00                     | -31.109,38           | 8.890,62                |
| 14     | - Bilanzielle Abschreibungen                        | -933.398,57   | -644.765,00                    | -1.033.204,78        | -388.439,78             |
| 571042 | Abschreibung a.Brücken u. Tunnel                    | -37.876,27    | 0,00                           | -37.876,27           | -37.876,27              |
| 571045 | Abschreibung a.Strassennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.) | -892.841,27   | -644.765,00                    | -926.043,52          | -281.278,52             |
| 571046 | Abschreibung a.Sonst.Bauten d.Infrastrukturverm.    | 0,00          | 0,00                           | -25.570,65           | -25.570,65              |
| 571050 | Abschreibung a.Bauten a.fremd.Grd.u.Boden           | -2.681,03     | 0,00                           | -691,22              | -691,22                 |
| 571072 | Abschreibung a.techn.Anlagen                        | 0,00          | 0,00                           | -4.445,04            | -4.445,04               |
| 571080 | Abschreibung a.BGA                                  | 0,00          | 0,00                           | -11.869,04           | -11.869,04              |
| 579100 | Sonstige Abschreibungen einschl. Sonderafa          | 0,00          | 0,00                           | -26.709,04           | -26.709,04              |
| 15     | - Transferaufwendungen                              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16     | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -729,28       | -1.000,00                      | -1.344,23            | -344,23                 |
| 542200 | Mieten und Pachten                                  | -297,50       | -500,00                        | -1.014,60            | -514,60                 |
| 543181 | Vermischter Aufwand                                 | -79,25        | 0,00                           | -79,25               | -79,25                  |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial                         | -86,39        | 0,00                           | -57,99               | -57,99                  |
| 543911 | GWG < 410 €   | -194,74       | -500,00                        | -120,99              | 379,01                  |
| 543930 | Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)  | -71,40        | 0,00                           | -71,40               | -71,40                  |
| 17     | = Ordentliche Aufwendungen                          | -1.378.459,42 | -1.421.639,58                  | -1.696.522,47        | -274.882,89             |
| 18     | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                 | -1.105.094,49 | -1.244.046,58                  | -1.406.300,82        | -162.254,24             |
| 19     | + Finanzerträge                                     | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20     | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen            | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

**Jahresabschluss 2016****Teilergebnisrechnung Produkt 12-541-01 Gemeindestrassen, -wege, -plätze, -brücken**

Stadt Monschau

**Produktbereich** 12 Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV  
**Produktgruppe** 12541 Gemeindestraßen  
**Produkt** 12-541-01 Gemeindestrassen, -wege, -plätze, -brücken

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 21     | = Finanzergebnis (19 und 20)                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22     | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)   | -1.105.094,49 | -1.244.046,58                  | -1.406.300,82        | -162.254,24             |
| 23     | + Außerordentliche Erträge                           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24     | - Außerordentliche Aufwendungen                      | -1.176,80     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 591100 | Außerordentliche Aufwendungen                        | -1.176,80     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25     | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)             | -1.176,80     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26     | = Ergebnis (22 und 25)                               | -1.106.271,29 | -1.244.046,58                  | -1.406.300,82        | -162.254,24             |
| 27     | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28     | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | -93.871,95    | -200.000,00                    | -81.092,17           | 118.907,83              |
| 581100 | Interne Leistungsverrechnung                         | 0,00          | -200.000,00                    | -81.092,17           | 118.907,83              |
| 581200 | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                  | -93.871,95    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29     | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                     | -1.200.143,24 | -1.444.046,58                  | -1.487.392,99        | -43.346,41              |
| 29A    | Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30     | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31     | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 12-541-01 Gemeindestrassen, -wege, -plätze, -brücken</b> |   |  |                                |                      |                         |
|--|---|--|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 12  | Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV          |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 12541   | Gemeindestraßen                            |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 12-541-01   | Gemeindestrassen, -wege, -plätze, -brücken |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                              | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                                       | 0,00                           | 880,00               | 880,00                  |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 2.796,34                                   | 0,00                           | 100,00               | 100,00                  |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>2.796,34</b>                            | <b>0,00</b>                    | <b>980,00</b>        | <b>980,00</b>           |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -140.219,64                                | -28.784,23                     | -29.764,17           | -979,94                 |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -531.259,74                                | -746.000,00                    | -563.216,23          | 182.783,77              |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -1.711,34                                  | -500,00                        | -1.223,24            | -723,24                 |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-673.190,72</b>                         | <b>-775.284,23</b>             | <b>-594.203,64</b>   | <b>181.080,59</b>       |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-670.394,38</b>                         | <b>-775.284,23</b>             | <b>-593.223,64</b>   | <b>182.060,59</b>       |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 889.255,14                                 | 0,00                           | 238.590,00           | 238.590,00              |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                                       | 0,00                           | 3.353,94             | 3.353,94                |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>889.255,14</b>                          | <b>0,00</b>                    | <b>241.943,94</b>    | <b>241.943,94</b>       |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | -854.845,14                                | -273.000,00                    | -341.850,00          | -68.850,00              |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | -18.104,18                                 | 0,00                           | -17.000,00           | -17.000,00              |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -194,74                                    | -500,00                        | -326,86              | 173,14                  |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-873.144,06</b>                         | <b>-273.500,00</b>             | <b>-359.176,86</b>   | <b>-85.676,86</b>       |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>16.111,08</b>                           | <b>-273.500,00</b>             | <b>-117.232,92</b>   | <b>156.267,08</b>       |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-654.283,30</b>                         | <b>-1.048.784,23</b>           | <b>-710.456,56</b>   | <b>338.327,67</b>       |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Investitionen Produkt 12-541-01 Gemeindestrassen, -wege, -plätze, -brücken</b> |                             |   |                             |   |  |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau  |                             |   |                             |   |  |
| Nr. Bezeichnung   | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |  |
| ABLÖSE APL:<br>Ablöse Stellplätze<br>Stadtgebiet                                  | 34.410,00                   | 0,00  | 5.740,00                    | -5.740,00   |  |
| 18 + Zuwendungen<br>für<br>Invest.maßnahmen                                       | 34.410,00                   | 0,00  | 5.740,00                    | -5.740,00   |  |
| IV11BEUEL APL:<br>Straße Auf Beuel  | 0,00                        | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 18 + Zuwendungen<br>für<br>Invest.maßnahmen                                       | 817.328,42                  | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 24 - Auszahlg. f.d.<br>Erwerb von Grdst.<br>und Gebäuden                          | -817.328,42                 | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| IV15AIB007<br>Erneuerung<br>Markttreppen  | -18.104,18                  | -18.000,00                                      | -17.000,00                  | -1.000,00   |  |
| 24 - Auszahlg. f.d.<br>Erwerb von Grdst.<br>und Gebäuden                          | 0,00                        | -18.000,00                                      | 0,00                        | -18.000,00  |  |
| 25 - Auszahlg. f.<br>Baumaßnahmen   | -18.104,18                  | 0,00  | -17.000,00                  | 17.000,00   |  |
| IV15PERLEN APL:<br>Perlenau<br>(Abstufung)  | 0,00                        | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 18 + Zuwendungen<br>für<br>Invest.maßnahmen                                       | 1.296,00                    | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 24 - Auszahlg. f.d.<br>Erwerb von Grdst.<br>und Gebäuden                          | -1.296,00                   | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| IV16AIB004<br>Endausbau "Am<br>Windrad"   | 0,00                        | -255.000,00                                     | 0,00                        | -255.000,00   |  |
| 24 - Auszahlg. f.d.<br>Erwerb von Grdst.<br>und Gebäuden                          | 0,00                        | -255.000,00                                     | 0,00                        | -255.000,00   |  |
| STRASSEN<br>Vermögensveränd<br>erungen  | 0,00                        | 0,00  | -338.701,93                 | 338.701,93  |  |
| 18 + Zuwendungen<br>für<br>Invest.maßnahmen                                       | 36.220,72                   | 0,00  | 0,00                        | 0,00  |  |
| 21 + Einzahlg. a.<br>Beiträgen u.ä.<br>Entgelten                                  | 0,00                        | 0,00  | 3.353,94                    | -3.353,94   |  |
| 24 - Auszahlg. f.d.<br>Erwerb von Grdst.<br>und Gebäuden                          | -36.220,72                  | 0,00  | -341.850,00                 | 341.850,00  |  |
| 26 - Auszahlg.<br>f.d.Erwerb v.bewegl.<br>Anlagevermögen                          | 0,00                        | 0,00  | -205,87                     | 205,87  |  |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 12-541-02 Verkehrsleitende und -lenkende Anlagen</b> |  |  |                                |                      |                         |
|--|--|--|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 12   | Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV      |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 12541  | Gemeindestraßen                        |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 12-541-02  | Verkehrsleitende und -lenkende Anlagen |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                          | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -11.731,71                             | -14.859,48                     | -12.467,19           | 2.392,29                |
| 501100   | Beamte   | -5.471,74                              | -5.836,56                      | -5.986,93            | -150,37                 |
| 501200   | Tariflich Beschäftigte                             | -4.906,65                              | -4.952,11                      | -5.079,87            | -127,76                 |
| 502200   | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -377,82                                | -420,93                        | -391,26              | 29,67                   |
| 503200   | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -975,50                                | -1.015,18                      | -1.009,13            | 6,05                    |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                                   | -2.061,70                      | 0,00                 | 2.061,70                |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                                   | -573,00                        | 0,00                 | 573,00                  |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -769,53                                | 0,00                           | -2.047,35            | -2.047,35               |
| 521100   | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -376,10                                | 0,00                           | -1.758,20            | -1.758,20               |
| 521110   | Verkehrssicherungsmaßnahmen                        | -393,43                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 524112   | Stromkosten  | 0,00                                   | 0,00                           | -289,15              | -289,15                 |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -6.890,17                              | -4.000,00                      | -6.913,83            | -2.913,83               |
| 543911   | GWG < 410 €  | -6.709,79                              | -4.000,00                      | -6.733,45            | -2.733,45               |
| 544110   | Versicherungsbeiträge u.ä.                         | -180,38                                | 0,00                           | -180,38              | -180,38                 |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -19.391,41                             | -18.859,48                     | -21.428,37           | -2.568,89               |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -19.391,41                             | -18.859,48                     | -21.428,37           | -2.568,89               |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -19.391,41                             | -18.859,48                     | -21.428,37           | -2.568,89               |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | -19.391,41                             | -18.859,48                     | -21.428,37           | -2.568,89               |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -8.014,94                              | -12.000,00                     | -5.319,55            | 6.680,45                |
| 581100   | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00                                   | -12.000,00                     | -5.319,55            | 6.680,45                |
| 581200   | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                | -8.014,94                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -27.406,35                             | -30.859,48                     | -26.747,92           | 4.111,56                |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 12-541-02 Verkehrsleitende und -lenkende Anlagen</b> |   |  |                                |                      |                         |
|--|---|--|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 12  | Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV      |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 12541   | Gemeindestraßen                        |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 12-541-02   | Verkehrsleitende und -lenkende Anlagen |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                          | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -11.298,35                             | -12.224,78                     | -12.025,61           | 199,17                  |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -630,09                                | 0,00                           | -2.157,04            | -2.157,04               |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -180,38                                | 0,00                           | -180,38              | -180,38                 |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-12.108,82</b>                      | <b>-12.224,78</b>              | <b>-14.363,03</b>    | <b>-2.138,25</b>        |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-12.108,82</b>                      | <b>-12.224,78</b>              | <b>-14.363,03</b>    | <b>-2.138,25</b>        |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -7.053,46                              | -4.000,00                      | -6.733,45            | -2.733,45               |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-7.053,46</b>                       | <b>-4.000,00</b>               | <b>-6.733,45</b>     | <b>-2.733,45</b>        |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-7.053,46</b>                       | <b>-4.000,00</b>               | <b>-6.733,45</b>     | <b>-2.733,45</b>        |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-19.162,28</b>                      | <b>-16.224,78</b>              | <b>-21.096,48</b>    | <b>-4.871,70</b>        |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 12-541-03 Straßenbeleuchtung</b> |  |                                   |                                |                      |                         |
|--|--|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                                   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 12   | Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 12541  | Gemeindestraßen                   |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 12-541-03  | Straßenbeleuchtung                |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                     | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 5.848,52                          | 0,00                           | 8.435,96             | 8.435,96                |
| 448800   | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 731,72                            | 0,00                           | 3.411,17             | 3.411,17                |
| 448900   | Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)     | 5.116,80                          | 0,00                           | 5.024,79             | 5.024,79                |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 5.848,52                          | 0,00                           | 8.435,96             | 8.435,96                |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -2.559,70                         | -3.337,89                      | -2.557,35            | 780,54                  |
| 501100   | Beamte   | -2.559,70                         | -2.643,00                      | -2.557,35            | 85,65                   |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                              | -498,04                        | 0,00                 | 498,04                  |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                              | -196,85                        | 0,00                 | 196,85                  |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -204.039,60                       | -203.300,00                    | -224.073,55          | -20.773,55              |
| 521100   | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -3.020,94                         | 0,00                           | -12.537,01           | -12.537,01              |
| 522110   | Unterhaltung der Straßenbeleuchtung                | -23.899,41                        | -10.000,00                     | -21.597,80           | -11.597,80              |
| 524112   | Stromkosten  | -141.419,25                       | -153.300,00                    | -154.238,74          | -938,74                 |
| 529100   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | -35.700,00                        | -40.000,00                     | -35.700,00           | 4.300,00                |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -206.599,30                       | -206.637,89                    | -226.630,90          | -19.993,01              |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -200.750,78                       | -206.637,89                    | -218.194,94          | -11.557,05              |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -200.750,78                       | -206.637,89                    | -218.194,94          | -11.557,05              |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | -200.750,78                       | -206.637,89                    | -218.194,94          | -11.557,05              |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -200.750,78                       | -206.637,89                    | -218.194,94          | -11.557,05              |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 12-541-03 Straßenbeleuchtung</b> |   |                                   |                                |                      |                         |
|--|---|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                                   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 12  | Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 12541   | Gemeindestraßen                   |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 12-541-03   | Straßenbeleuchtung                |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                     | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 5.684,81                          | 0,00                           | 3.331,45             | 3.331,45                |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>5.684,81</b>                   | <b>0,00</b>                    | <b>3.331,45</b>      | <b>3.331,45</b>         |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -2.356,99                         | -2.643,00                      | -2.346,90            | 296,10                  |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -225.081,52                       | -203.300,00                    | -169.024,51          | 34.275,49               |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-227.438,51</b>                | <b>-205.943,00</b>             | <b>-171.371,41</b>   | <b>34.571,59</b>        |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-221.753,70</b>                | <b>-205.943,00</b>             | <b>-168.039,96</b>   | <b>37.903,04</b>        |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-221.753,70</b>                | <b>-205.943,00</b>             | <b>-168.039,96</b>   | <b>37.903,04</b>        |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 12-545-01 Strassenreinigung und Winterdienst</b> |   |                                    |                                |                      |                         |
|--|---|------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                                    |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 12  | Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV  |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 12545   | Straßenreinigung                   |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 12-545-01   | Strassenreinigung und Winterdienst |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                      | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                        | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                          | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte           | 322.626,27                         | 347.201,00                     | 351.190,05           | 3.989,05                |
| 432600   | Straßenreinigungsgebühren                           | 280.655,70                         | 273.251,00                     | 277.664,98           | 4.413,98                |
| 438100   | Erträge a.d. Auflösung v. SoPo f.d. Gebührenaussgl. | 41.970,57                          | 73.950,00                      | 73.525,07            | -424,93                 |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen              | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                      | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                        | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                           | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                               | 322.626,27                         | 347.201,00                     | 351.190,05           | 3.989,05                |
| 11   | - Personalaufwendungen                              | -25.160,21                         | -29.355,85                     | -25.396,81           | 3.959,04                |
| 501100   | Beamte  | -12.798,94                         | -13.214,98                     | -12.787,03           | 427,95                  |
| 501200   | Tariflich Beschäftigte                              | -9.753,21                          | -9.818,93                      | -9.943,24            | -124,31                 |
| 502200   | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                 | -747,51                            | -834,61                        | -763,04              | 71,57                   |
| 503200   | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte  | -1.860,55                          | -2.012,88                      | -1.903,50            | 109,38                  |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte     | 0,00                               | -2.490,20                      | 0,00                 | 2.490,20                |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte   | 0,00                               | -984,25                        | 0,00                 | 984,25                  |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                           | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen           | -218.293,72                        | -211.905,00                    | -224.035,53          | -12.130,53              |
| 521100   | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 0,00                               | -1.000,00                      | 0,00                 | 1.000,00                |
| 522100   | Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens      | -911,54                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 523010   | Erstattungen an Land                                | -37.886,92                         | -47.695,00                     | -32.538,90           | 15.156,10               |
| 524110   | Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen     | -2.575,42                          | 0,00                           | -2.302,16            | -2.302,16               |
| 524112   | Stromkosten   | -131,96                            | -200,00                        | -87,63               | 112,37                  |
| 525100   | Haltung von Fahrzeugen                              | -207,23                            | 0,00                           | -136,44              | -136,44                 |
| 525500   | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens        | 0,00                               | -1.000,00                      | -67,03               | 932,97                  |
| 529100   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen          | -176.580,65                        | -162.010,00                    | -188.903,37          | -26.893,37              |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                        | -3.640,90                          | -9.876,00                      | -3.640,90            | 6.235,10                |
| 571045   | Abschreibung a.Straßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.)  | -2.208,90                          | 0,00                           | -2.208,90            | -2.208,90               |
| 571046   | Abschreibung a.Sonst.Bauten d.Infrastrukturverm.    | -1.432,00                          | 0,00                           | -1.432,00            | -1.432,00               |
| 571075   | Abschreibung a.Fahrzeugen                           | 0,00                               | -9.876,00                      | 0,00                 | 9.876,00                |
| 15   | - Transferaufwendungen                              | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | -58.306,41                         | -46.333,00                     | -56.352,18           | -10.019,18              |
| 542200   | Mieten und Pachten                                  | 0,00                               | 0,00                           | -351,62              | -351,62                 |
| 543180   | Sonst. Geschäftsaufwand                             | -11,25                             | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543190   | Vorräte, Verbrauchsmaterial                         | -48.188,34                         | -42.554,00                     | -40.190,44           | 2.363,56                |
| 543911   | GWG < 410 €   | -1.889,25                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 544110   | Versicherungsbeiträge u.ä.                          | -3.778,73                          | -3.779,00                      | -3.778,73            | 0,27                    |
| 544700   | Einstellungen und Zuschreibungen i.d. Sonderposten  | -4.430,00                          | 0,00                           | -12.020,00           | -12.020,00              |
| 547300   | Wertveränderungen beim Umlaufvermögen               | -8,84                              | 0,00                           | -11,39               | -11,39                  |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                          | -305.401,24                        | -297.469,85                    | -309.425,42          | -11.955,57              |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                 | 17.225,03                          | 49.731,15                      | 41.764,63            | -7.966,52               |
| 19   | + Finanzerträge                                     | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen            | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                        | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)  | 17.225,03                          | 49.731,15                      | 41.764,63            | -7.966,52               |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                          | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                     | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)            | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

**Jahresabschluss 2016****Teilergebnisrechnung Produkt 12-545-01 Strassenreinigung und Winterdienst**

Stadt Monschau

**Produktbereich** 12 Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV  
**Produktgruppe** 12545 Straßenreinigung  
**Produkt** 12-545-01 Strassenreinigung und Winterdienst

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 26     | = Ergebnis (22 und 25)                               | 17.225,03     | 49.731,15                      | 41.764,63            | -7.966,52               |
| 27     | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 0,00          | 57.433,00                      | 0,00                 | -57.433,00              |
| 481100 | Interne Leistungsverrechnung                         | 0,00          | 57.433,00                      | 0,00                 | -57.433,00              |
| 28     | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | -79.733,43    | -85.550,00                     | -74.107,68           | 11.442,32               |
| 581100 | Interne Leistungsverrechnung                         | 0,00          | -85.550,00                     | -74.107,68           | 11.442,32               |
| 581200 | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                  | -79.733,43    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29     | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                     | -62.508,40    | 21.614,15                      | -32.343,05           | -53.957,20              |
| 29A    | Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30     | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31     | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 12-545-01 Strassenreinigung und Winterdienst</b> |   |                                    |                                |                      |                         |
|--|---|------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                                    |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 12  | Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV  |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 12545   | Straßenreinigung                   |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 12-545-01   | Strassenreinigung und Winterdienst |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                      | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 279.855,33                         | 273.251,00                     | 278.109,42           | 4.858,42                |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>279.855,33</b>                  | <b>273.251,00</b>              | <b>278.109,42</b>    | <b>4.858,42</b>         |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -24.146,46                         | -25.881,40                     | -24.344,59           | 1.536,81                |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -265.988,26                        | -211.905,00                    | -204.897,79          | 7.007,21                |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -54.892,60                         | -46.333,00                     | -37.565,40           | 8.767,60                |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-345.027,32</b>                 | <b>-284.119,40</b>             | <b>-266.807,78</b>   | <b>17.311,62</b>        |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-65.171,99</b>                  | <b>-10.868,40</b>              | <b>11.301,64</b>     | <b>22.170,04</b>        |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -1.889,25                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-1.889,25</b>                   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-1.889,25</b>                   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-67.061,24</b>                  | <b>-10.868,40</b>              | <b>11.301,64</b>     | <b>22.170,04</b>        |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 12-546-01 Park- und Stellplätze</b> |  |                                   |                                |                      |                         |
|---|--|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                                   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 12   | Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 12546  | Parkeinrichtungen                 |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 12-546-01  | Park- und Stellplätze             |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                     | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 797.656,96                        | 787.500,00                     | 827.748,29           | 40.248,29               |
| 432100  | Benutzungsgebühren                                 | 797.656,96                        | 787.500,00                     | 827.748,29           | 40.248,29               |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                              | 5.000,00                       | 0,00                 | -5.000,00               |
| 441100  | Mieten und Pachten                                 | 0,00                              | 5.000,00                       | 0,00                 | -5.000,00               |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 350,40                            | 0,00                           | 1.586,21             | 1.586,21                |
| 448900  | Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)     | 350,40                            | 0,00                           | 1.586,21             | 1.586,21                |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 798.007,36                        | 792.500,00                     | 829.334,50           | 36.834,50               |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | -6.090,99                         | -6.406,71                      | -6.119,47            | 287,24                  |
| 501100  | Beamte   | -1.276,85                         | -1.348,67                      | -1.159,29            | 189,38                  |
| 501200  | Tariflich Beschäftigte                             | -3.735,63                         | -2.283,11                      | -3.849,01            | -1.565,90               |
| 501900  | Sonstige Beschäftigte                              | 0,00                              | -1.468,80                      | 0,00                 | 1.468,80                |
| 502200  | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -177,79                           | -194,06                        | -186,49              | 7,57                    |
| 502900  | ZVK-Beiträge Sonstige Beschäftigte                 | 0,00                              | -124,85                        | 0,00                 | 124,85                  |
| 503200  | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -900,72                           | -468,04                        | -924,68              | -456,64                 |
| 503900  | Beiträge zur gesetz. Sozialvers. sons.Beschäftigte | 0,00                              | -301,10                        | 0,00                 | 301,10                  |
| 505100  | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                              | -162,42                        | 0,00                 | 162,42                  |
| 506100  | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                              | -55,65                         | 0,00                 | 55,65                   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -5.604,46                         | -36.200,00                     | -9.443,86            | 26.756,14               |
| 521100  | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 0,00                              | -25.000,00                     | -419,58              | 24.580,42               |
| 522100  | Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens     | -26,95                            | -10.000,00                     | -4.141,16            | 5.858,84                |
| 523070  | Erstattungen an übrige Bereiche                    | -902,90                           | 0,00                           | -1.856,85            | -1.856,85               |
| 524115  | Grundbesitzabgaben                                 | 0,00                              | 0,00                           | -30,82               | -30,82                  |
| 528190  | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen           | -2.878,72                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 529100  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | -1.795,89                         | -1.200,00                      | -2.995,45            | -1.795,45               |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -2.800,57                         | -2.769,00                      | -3.679,60            | -910,60                 |
| 571072  | Abschreibung a.techn.Anlagen                       | -2.800,57                         | -2.769,00                      | -3.679,60            | -910,60                 |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -7.698,14                         | -7.230,00                      | -7.223,91            | 6,09                    |
| 542200  | Mieten und Pachten                                 | -5.508,13                         | -5.600,00                      | -5.107,52            | 492,48                  |
| 543180  | Sonst. Geschäftsaufwand                            | -1.044,02                         | -1.000,00                      | 0,00                 | 1.000,00                |
| 543190  | Vorräte, Verbrauchsmaterial                        | 0,00                              | 0,00                           | -1.486,19            | -1.486,19               |
| 544110  | Versicherungsbeiträge u.ä.                         | -645,59                           | -630,00                        | -630,20              | -0,20                   |
| 544151  | Abw. v. Schäden, für die Ver.leistungen gewährt    | -500,40                           | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | -22.194,16                        | -52.605,71                     | -26.466,84           | 26.138,87               |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | 775.813,20                        | 739.894,29                     | 802.867,66           | 62.973,37               |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 775.813,20                        | 739.894,29                     | 802.867,66           | 62.973,37               |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | 775.813,20                        | 739.894,29                     | 802.867,66           | 62.973,37               |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

**Jahresabschluss 2016****Teilergebnisrechnung Produkt 12-546-01 Park- und Stellplätze**

Stadt Monschau

**Produktbereich** 12 Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV  
**Produktgruppe** 12546 Parkeinrichtungen  
**Produkt** 12-546-01 Park- und Stellplätze

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 28     | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00          | -14.000,00                     | 0,00                 | 14.000,00               |
| 581100 | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00          | -14.000,00                     | 0,00                 | 14.000,00               |
| 29     | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | 775.813,20    | 725.894,29                     | 802.867,66           | 76.973,37               |
| 29A    | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30     | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31     | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 12-546-01 Park- und Stellplätze</b> |   |                                   |                                |                      |                         |
|---|---|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                                   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 12  | Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 12546   | Parkeinrichtungen                 |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 12-546-01   | Park- und Stellplätze             |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                     | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 785.610,35                        | 787.500,00                     | 842.116,20           | 54.616,20               |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                              | 5.000,00                       | 0,00                 | -5.000,00               |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 350,40                            | 0,00                           | 1.586,21             | 1.586,21                |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>785.960,75</b>                 | <b>792.500,00</b>              | <b>843.702,41</b>    | <b>51.202,41</b>        |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -5.996,89                         | -6.188,64                      | -6.012,03            | 176,61                  |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -4.687,85                         | -36.200,00                     | -8.497,77            | 27.702,23               |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -8.362,16                         | -7.230,00                      | -7.195,95            | 34,05                   |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-19.046,90</b>                 | <b>-49.618,64</b>              | <b>-21.705,75</b>    | <b>27.912,89</b>        |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>766.913,85</b>                 | <b>742.881,36</b>              | <b>821.996,66</b>    | <b>79.115,30</b>        |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -14.506,10                        | -20.000,00                     | -8.925,00            | 11.075,00               |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-14.506,10</b>                 | <b>-20.000,00</b>              | <b>-8.925,00</b>     | <b>11.075,00</b>        |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-14.506,10</b>                 | <b>-20.000,00</b>              | <b>-8.925,00</b>     | <b>11.075,00</b>        |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>752.407,75</b>                 | <b>722.881,36</b>              | <b>813.071,66</b>    | <b>90.190,30</b>        |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Investitionen Produkt 12-546-01 Park- und Stellplätze</b> |                             |   |                             |   |  |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau   |                             |   |                             |   |  |
| Nr. Bezeichnung  | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |  |
| BGA_PARKEN<br>Parkscheinautoma-<br>ten                       | -14.506,10                  | -20.000,00                                      | -8.925,00                   | -11.075,00  |  |
| 26 - Auszahlg.<br>f.d.Erwerb v.bewegl.<br>Anlagevermögen     | -14.506,10                  | -20.000,00                                      | -8.925,00                   | -11.075,00  |  |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 12-547-01 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)</b> |  |  |                                |                      |                         |
|--|--|--|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 12   | Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV      |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 12547  | Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 12-547-01  | Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                          | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                                   | 0,00                           | 59.786,65            | 59.786,65               |
| 416100   | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen          | 0,00                                   | 0,00                           | 59.786,65            | 59.786,65               |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 0,00                                   | 0,00                           | 59.786,65            | 59.786,65               |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00                                   | 0,00                           | -1.759,50            | -1.759,50               |
| 524112   | Stromkosten  | 0,00                                   | 0,00                           | -307,70              | -307,70                 |
| 529100   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | 0,00                                   | 0,00                           | -1.451,80            | -1.451,80               |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                                   | 0,00                           | -4.775,13            | -4.775,13               |
| 571073   | Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen               | 0,00                                   | 0,00                           | -2.957,50            | -2.957,50               |
| 571080   | Abschreibung a.BGA                                 | 0,00                                   | 0,00                           | -405,37              | -405,37                 |
| 579100   | Sonstige Abschreibungen einschl. Sonderafa         | 0,00                                   | 0,00                           | -1.412,26            | -1.412,26               |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00                                   | 0,00                           | -1.468,24            | -1.468,24               |
| 543911   | GWG < 410 €  | 0,00                                   | 0,00                           | 1.468,24             | 1.468,24                |
| 547192   | Verl.a.d.Ver.v.Anlagen im Bau                      | 0,00                                   | 0,00                           | -2.936,48            | -2.936,48               |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | 0,00                                   | 0,00                           | -8.002,87            | -8.002,87               |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | 0,00                                   | 0,00                           | 51.783,78            | 51.783,78               |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 0,00                                   | 0,00                           | 51.783,78            | 51.783,78               |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | 0,00                                   | 0,00                           | 51.783,78            | 51.783,78               |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | 0,00                                   | 0,00                           | 51.783,78            | 51.783,78               |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 12-547-01 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)</b> |   |  |                                |                      |                         |
|--|---|--|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 12  | Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV      |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 12547   | Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 12-547-01   | Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                          | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                                   | 0,00                           | -1.451,80            | -1.451,80               |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                    | <b>-1.451,80</b>     | <b>-1.451,80</b>        |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                    | <b>-1.451,80</b>     | <b>-1.451,80</b>        |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | -457.478,01                            | 0,00                           | -84.158,33           | -84.158,33              |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-457.478,01</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>-84.158,33</b>    | <b>-84.158,33</b>       |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-457.478,01</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>-84.158,33</b>    | <b>-84.158,33</b>       |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-457.478,01</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>-85.610,13</b>    | <b>-85.610,13</b>       |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Investitionen Produkt 12-547-01 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)</b> |                             |   |                             |   |  |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau  |                             |   |                             |   |  |
| Nr. Bezeichnung   | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |  |
| IV11AIB009<br>Einrichtung<br>ÖPNV-Platz                                       | -457.478,01                 | 0,00  | -84.158,33                  | 84.158,33   |  |
| 25 - Auszahlg. f.<br>Baumaßnahmen   | -457.478,01                 | 0,00  | -84.158,33                  | 84.158,33   |  |

## Jahresabschluss 2016

## Teilergebnisrechnung Produkt 13-551-01 öffentliche Park- und Grünanlagen, Grünflächen

Stadt Monschau

| Nr.    | Bezeichnung   | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|--------|---|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
|        | <b>Produktbereich</b> 13 Natur- und Landschaftspflege                   |               |                                |                      |                         |
|        | <b>Produktgruppe</b> 13551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau            |               |                                |                      |                         |
|        | <b>Produkt</b> 13-551-01 öffentliche Park- und Grünanlagen, Grünflächen |               |                                |                      |                         |
| 01     | Steuern und ähnliche Abgaben  | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02     | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03     | + Sonstige Transfererträge  | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 1.124,86      | 0,00                           | 1.124,86             | 1.124,86                |
| 446100 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                             | 1.124,86      | 0,00                           | 1.124,86             | 1.124,86                |
| 06     | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | 19.919,80     | 26.300,00                      | 20.340,22            | -5.959,78               |
| 448300 | Erstattungen von Zweckverbänden   | 18.119,80     | 21.000,00                      | 11.540,22            | -9.459,78               |
| 448400 | Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich                                | 0,00          | 3.500,00                       | 3.500,00             | 0,00                    |
| 448500 | Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV                         | 1.800,00      | 1.800,00                       | 5.300,00             | 3.500,00                |
| 07     | + Sonstige ordentliche Erträge  | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08     | + Aktivierte Eigenleistungen  | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09     | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10     | = Ordentliche Erträge   | 21.044,66     | 26.300,00                      | 21.465,08            | -4.834,92               |
| 11     | - Personalaufwendungen  | -29.200,65    | -32.295,97                     | -29.956,44           | 2.339,53                |
| 501100 | Beamte  | -9.387,84     | -9.672,87                      | -9.456,82            | 216,05                  |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte  | -15.485,71    | -15.495,29                     | -16.013,88           | -518,59                 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                                     | -1.197,43     | -1.317,10                      | -1.238,80            | 78,30                   |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte                      | -3.129,67     | -3.176,53                      | -3.246,94            | -70,41                  |
| 505100 | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte                         | 0,00          | -1.883,88                      | 0,00                 | 1.883,88                |
| 506100 | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte                       | 0,00          | -750,30                        | 0,00                 | 750,30                  |
| 12     | - Versorgungsaufwendungen   | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13     | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen                               | -115.763,40   | -108.500,00                    | -116.582,39          | -8.082,39               |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                      | 0,00          | -5.000,00                      | -200,78              | 4.799,22                |
| 522100 | Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens                          | -36,59        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 524110 | Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen                         | -115.726,81   | -103.000,00                    | -116.381,61          | -13.381,61              |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen                              | 0,00          | -500,00                        | 0,00                 | 500,00                  |
| 14     | - Bilanzielle Abschreibungen  | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15     | - Transferaufwendungen  | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16     | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                     | -40,00        | -500,00                        | 0,00                 | 500,00                  |
| 541281 | Aufwand f. Aus- u. Fortbildung  | -40,00        | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 542200 | Mieten und Pachten  | 0,00          | -500,00                        | 0,00                 | 500,00                  |
| 17     | = Ordentliche Aufwendungen  | -145.004,05   | -141.295,97                    | -146.538,83          | -5.242,86               |
| 18     | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                                     | -123.959,39   | -114.995,97                    | -125.073,75          | -10.077,78              |
| 19     | + Finanzerträge   | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20     | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21     | = Finanzergebnis (19 und 20)  | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22     | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)                      | -123.959,39   | -114.995,97                    | -125.073,75          | -10.077,78              |
| 23     | + Außerordentliche Erträge  | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24     | - Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25     | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)                                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26     | = Ergebnis (22 und 25)  | -123.959,39   | -114.995,97                    | -125.073,75          | -10.077,78              |
| 27     | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28     | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                        | -10.188,57    | -26.181,00                     | -17.100,38           | 9.080,62                |
| 581100 | Interne Leistungsverrechnung  | 0,00          | -26.181,00                     | -17.100,38           | 9.080,62                |
| 581200 | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                                     | -10.188,57    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29     | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)  | -134.147,96   | -141.176,97                    | -142.174,13          | -997,16                 |
| 29A    | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen                      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30     | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen                           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31     | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                                   | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 13-551-01 öffentliche Park- und Grünanlagen, Grünflächen</b> |   |  |                                |                      |                         |
|--|---|--|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 13  | Natur- und Landschaftspflege                   |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 13551   | Öffentliches Grün, Landschaftsbau              |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 13-551-01   | öffentliche Park- und Grünanlagen, Grünflächen |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                                  | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 1.124,86                                       | 0,00                           | 1.124,86             | 1.124,86                |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 5.300,00                                       | 26.300,00                      | 5.300,00             | -21.000,00              |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>6.424,86</b>                                | <b>26.300,00</b>               | <b>6.424,86</b>      | <b>-19.875,14</b>       |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -28.452,39                                     | -29.661,79                     | -29.186,30           | 475,49                  |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -95.677,86                                     | -108.500,00                    | -137.726,43          | -29.226,43              |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -40,00   | -500,00                        | 0,00                 | 500,00                  |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-124.170,25</b>                             | <b>-138.661,79</b>             | <b>-166.912,73</b>   | <b>-28.250,94</b>       |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-117.745,39</b>                             | <b>-112.361,79</b>             | <b>-160.487,87</b>   | <b>-48.126,08</b>       |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-117.745,39</b>                             | <b>-112.361,79</b>             | <b>-160.487,87</b>   | <b>-48.126,08</b>       |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 13-552-01 Gewässergestaltung und -unterhaltung</b> |  |  |                                |                      |                         |
|--|--|--|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 13   | Natur- und Landschaftspflege                 |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 13552  | Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 13-552-01  | Gewässergestaltung und -unterhaltung         |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                                | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -13.209,78                                   | -14.548,11                     | -18.428,64           | -3.880,53               |
| 501100   | Beamte   | -6.390,38                                    | -6.689,02                      | -11.516,41           | -4.827,39               |
| 501200   | Tariflich Beschäftigte                             | -4.957,11                                    | -5.046,51                      | -5.019,30            | 27,21                   |
| 502200   | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -528,12                                      | -428,95                        | -536,39              | -107,44                 |
| 503200   | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -1.334,17                                    | -1.034,53                      | -1.356,54            | -322,01                 |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00   | -985,30                        | 0,00                 | 985,30                  |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00   | -363,80                        | 0,00                 | 363,80                  |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -201,01                                      | -20.100,00                     | -1.090,22            | 19.009,78               |
| 521100   | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -201,01                                      | -20.000,00                     | -782,50              | 19.217,50               |
| 524110   | Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen    | 0,00   | -100,00                        | 0,00                 | 100,00                  |
| 525100   | Haltung von Fahrzeugen                             | 0,00   | 0,00                           | -50,97               | -50,97                  |
| 529100   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | 0,00   | 0,00                           | -256,75              | -256,75                 |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | -2.481,00                                    | -3.000,00                      | -2.167,58            | 832,42                  |
| 531300   | Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände      | -2.481,00                                    | -3.000,00                      | -2.167,58            | 832,42                  |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -487,07                                      | -350,00                        | -1.787,50            | -1.437,50               |
| 542200   | Mieten und Pachten                                 | -144,35                                      | 0,00                           | -1.071,00            | -1.071,00               |
| 543911   | GWG < 410 €  | 0,00   | 0,00                           | -373,78              | -373,78                 |
| 544110   | Versicherungsbeiträge u.ä.                         | -342,72                                      | -350,00                        | -342,72              | 7,28                    |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -16.378,86                                   | -37.998,11                     | -23.473,94           | 14.524,17               |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -16.378,86                                   | -37.998,11                     | -23.473,94           | 14.524,17               |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -16.378,86                                   | -37.998,11                     | -23.473,94           | 14.524,17               |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | -16.378,86                                   | -37.998,11                     | -23.473,94           | 14.524,17               |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -15.307,19                                   | -18.000,00                     | -17.263,35           | 736,65                  |
| 581100   | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00   | -18.000,00                     | -17.263,35           | 736,65                  |
| 581200   | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                | -15.307,19                                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -31.686,05                                   | -55.998,11                     | -40.737,29           | 15.260,82               |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 13-552-01 Gewässergestaltung und -unterhaltung</b> |   |  |                                |                      |                         |
|--|---|--|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 13  | Natur- und Landschaftspflege                 |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 13552   | Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 13-552-01   | Gewässergestaltung und -unterhaltung         |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                                | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -12.724,72                                   | -13.199,01                     | -17.460,16           | -4.261,15               |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -201,01                                      | -20.100,00                     | -1.037,86            | 19.062,14               |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00   | -3.000,00                      | -2.481,00            | 519,00                  |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -487,02                                      | -350,00                        | -1.413,72            | -1.063,72               |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-13.412,75</b>                            | <b>-36.649,01</b>              | <b>-22.392,74</b>    | <b>14.256,27</b>        |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-13.412,75</b>                            | <b>-36.649,01</b>              | <b>-22.392,74</b>    | <b>14.256,27</b>        |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00   | 0,00                           | -373,78              | -373,78                 |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                    | <b>-373,78</b>       | <b>-373,78</b>          |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                    | <b>-373,78</b>       | <b>-373,78</b>          |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-13.412,75</b>                            | <b>-36.649,01</b>              | <b>-22.766,52</b>    | <b>13.882,49</b>        |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 13-553-01 Friedhöfe und Leichenhallen</b> |  |                                 |                                |                      |                         |
|---|--|---------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                                 |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 13   | Natur- und Landschaftspflege    |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 13553  | Friedhofs- und Bestattungswesen |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 13-553-01  | Friedhöfe und Leichenhallen     |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                   | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 142.389,53                      | 137.320,00                     | 150.834,88           | 13.514,88               |
| 431100  | Verwaltungsgebühren                                | 0,00                            | 0,00                           | 1.930,00             | 1.930,00                |
| 432100  | Benutzungsgebühren                                 | 19.570,00                       | 17.850,00                      | 18.790,00            | 940,00                  |
| 432110  | Bestattungsgebühren                                | 46.205,00                       | 40.470,00                      | 48.830,00            | 8.360,00                |
| 432121  | Grabstellengebühren (Nutzungsrecht Folgejahre)     | 73.414,53                       | 76.000,00                      | 79.884,88            | 3.884,88                |
| 432122  | Grabplatten  | 3.200,00                        | 3.000,00                       | 1.400,00             | -1.600,00               |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 1.162,88                        | 0,00                           | 225,00               | 225,00                  |
| 446100  | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte        | 1.162,88                        | 0,00                           | 225,00               | 225,00                  |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 297,50                          | 0,00                           | 199,00               | 199,00                  |
| 448700  | Erstattungen von privaten Unternehmen              | 0,00                            | 0,00                           | 109,00               | 109,00                  |
| 448800  | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 0,00                            | 0,00                           | 90,00                | 90,00                   |
| 448900  | Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)     | 297,50                          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 143.849,91                      | 137.320,00                     | 151.258,88           | 13.938,88               |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | -82.693,65                      | -91.912,93                     | -90.150,69           | 1.762,24                |
| 501100  | Beamte   | -14.507,63                      | -14.958,86                     | -14.571,85           | 387,01                  |
| 501200  | Tariflich Beschäftigte                             | -53.042,23                      | -56.534,97                     | -58.245,97           | -1.711,00               |
| 502200  | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -3.359,27                       | -4.805,47                      | -3.516,21            | 1.289,26                |
| 503200  | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -10.763,59                      | -11.589,67                     | -12.227,23           | -637,56                 |
| 503900  | Beiträge zur gesetz. Sozialvers. sons.Beschäftigte | -1.020,93                       | 0,00                           | -1.589,43            | -1.589,43               |
| 505100  | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                            | -2.879,96                      | 0,00                 | 2.879,96                |
| 506100  | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                            | -1.144,00                      | 0,00                 | 1.144,00                |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -17.725,38                      | -44.550,00                     | -22.482,29           | 22.067,71               |
| 521100  | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -3.680,59                       | -15.000,00                     | -11.983,64           | 3.016,36                |
| 522100  | Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens     | 0,00                            | 0,00                           | -177,09              | -177,09                 |
| 524110  | Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen    | -554,99                         | -3.000,00                      | -83,67               | 2.916,33                |
| 524111  | Wasser/Abwasser                                    | -1.267,13                       | -3.000,00                      | -1.516,13            | 1.483,87                |
| 524112  | Stromkosten  | -469,78                         | -3.000,00                      | -319,40              | 2.680,60                |
| 524113  | Reinigungskosten                                   | 0,00                            | -100,00                        | 0,00                 | 100,00                  |
| 524115  | Grundbesitzabgaben                                 | 0,00                            | -150,00                        | 0,00                 | 150,00                  |
| 524117  | sonst. Bewirtschaftungskosten                      | -583,72                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 525100  | Haltung von Fahrzeugen                             | 0,00                            | -100,00                        | 0,00                 | 100,00                  |
| 525500  | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens       | -1.993,00                       | -2.200,00                      | -1.266,87            | 933,13                  |
| 528190  | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen           | -3.039,20                       | -6.000,00                      | -1.390,24            | 4.609,76                |
| 529100  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | -6.136,97                       | -12.000,00                     | -5.745,25            | 6.254,75                |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -1.669,99                       | -14.852,00                     | -1.896,43            | 12.955,57               |
| 571071  | Abschreibung a.Maschinen                           | -1.254,66                       | 0,00                           | -1.481,10            | -1.481,10               |
| 571073  | Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen               | 0,00                            | -14.852,00                     | 0,00                 | 14.852,00               |
| 571080  | Abschreibung a.BGA                                 | -415,33                         | 0,00                           | -415,33              | -415,33                 |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | -2.500,00                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 531400  | Aufwend. f. Zuweis. a.d. sonst. öffentl. Bereich   | -2.500,00                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -3.027,35                       | -4.000,00                      | -1.128,47            | 2.871,53                |
| 541260  | Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | -503,17                         | -500,00                        | -394,05              | 105,95                  |
| 543120  | Bücher, Zeitschriften                              | -161,40                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543180  | Sonst. Geschäftsaufwand                            | -40,00                          | 0,00                           | -21,23               | -21,23                  |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 13-553-01 Friedhöfe und Leichenhallen</b> |  |                                 |                                |                      |                         |
|---|--|---------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                                 |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 13   | Natur- und Landschaftspflege    |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 13553  | Friedhofs- und Bestattungswesen |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 13-553-01  | Friedhöfe und Leichenhallen     |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                   | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 543181  | Vermischter Aufwand                                | 0,00                            | 0,00                           | -20,00               | -20,00                  |
| 543190  | Vorräte, Verbrauchsmaterial                        | -765,29                         | -3.000,00                      | -693,19              | 2.306,81                |
| 543911  | GWG < 410 €  | -1.259,99                       | -500,00                        | 0,00                 | 500,00                  |
| 544151  | Abw. v. Schäden, für die Ver.leistungen gewährt    | -297,50                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | -107.616,37                     | -155.314,93                    | -115.657,88          | 39.657,05               |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | 36.233,54                       | -17.994,93                     | 35.601,00            | 53.595,93               |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 36.233,54                       | -17.994,93                     | 35.601,00            | 53.595,93               |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | 36.233,54                       | -17.994,93                     | 35.601,00            | 53.595,93               |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                            | 9.181,00                       | 0,00                 | -9.181,00               |
| 481100  | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00                            | 9.181,00                       | 0,00                 | -9.181,00               |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -65.624,32                      | -40.562,00                     | -132.773,63          | -92.211,63              |
| 581100  | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00                            | -40.562,00                     | -132.773,63          | -92.211,63              |
| 581200  | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                | -65.624,32                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -29.390,78                      | -49.375,93                     | -97.172,63           | -47.796,70              |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 13-553-01 Friedhöfe und Leichenhallen</b> |   |                                 |                                |                      |                         |
|---|---|---------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                                 |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 13  | Natur- und Landschaftspflege    |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 13553   | Friedhofs- und Bestattungswesen |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 13-553-01   | Friedhöfe und Leichenhallen     |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                   | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 237.188,82                      | 134.320,00                     | 265.687,74           | 131.367,74              |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 1.162,88                        | 0,00                           | 225,00               | 225,00                  |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 297,50                          | 0,00                           | 199,00               | 199,00                  |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>238.649,20</b>               | <b>134.320,00</b>              | <b>266.111,74</b>    | <b>131.791,74</b>       |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -80.518,95                      | -87.888,97                     | -88.292,03           | -403,06                 |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | -1.126,98                       | 0,00                           | 568,50               | 568,50                  |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -17.403,70                      | -44.550,00                     | -22.085,02           | 22.464,98               |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | -2.500,00                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -1.966,71                       | -3.500,00                      | -1.073,26            | 2.426,74                |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-103.516,34</b>              | <b>-135.938,97</b>             | <b>-110.881,81</b>   | <b>25.057,16</b>        |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>135.132,86</b>               | <b>-1.618,97</b>               | <b>155.229,93</b>    | <b>156.848,90</b>       |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -4.157,99                       | -2.500,00                      | 0,00                 | 2.500,00                |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-4.157,99</b>                | <b>-2.500,00</b>               | <b>0,00</b>          | <b>2.500,00</b>         |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-4.157,99</b>                | <b>-2.500,00</b>               | <b>0,00</b>          | <b>2.500,00</b>         |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>130.974,87</b>               | <b>-4.118,97</b>               | <b>155.229,93</b>    | <b>159.348,90</b>       |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Investitionen Produkt 13-553-01 Friedhöfe und Leichenhallen</b> |                             |   |                             |   |  |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau   |                             |   |                             |   |  |
| Nr. Bezeichnung  | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |  |
| BGA_BESTAT BGA<br>Bestattungswesen                                 | -2.898,00                   | -2.000,00                                       | 0,00                        | -2.000,00   |  |
| 26 - Auszahlg.<br>f.d.Erwerb v.bewegl.<br>Anlagevermögen           | -2.898,00                   | -2.000,00                                       | 0,00                        | -2.000,00   |  |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 13-553-02 Kriegsgräberstätten</b> |  |                                 |                                |                      |                         |
|---|--|---------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                                 |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 13   | Natur- und Landschaftspflege    |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 13553  | Friedhofs- und Bestattungswesen |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 13-553-02  | Kriegsgräberstätten             |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                   | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 2.404,50                        | 2.350,00                       | 2.404,50             | 54,50                   |
| 414100  | Zuweisungen vom Land                               | 2.404,50                        | 2.350,00                       | 2.404,50             | 54,50                   |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 2.404,50                        | 2.350,00                       | 2.404,50             | 54,50                   |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | -426,78                         | -563,13                        | -434,06              | 129,07                  |
| 501100  | Beamte   | -426,78                         | -438,69                        | -434,06              | 4,63                    |
| 505100  | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                            | -88,78                         | 0,00                 | 88,78                   |
| 506100  | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                            | -35,66                         | 0,00                 | 35,66                   |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -496,97                         | -10.710,00                     | -447,98              | 10.262,02               |
| 521100  | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -76,97                          | -10.000,00                     | -43,79               | 9.956,21                |
| 524110  | Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen    | 0,00                            | -100,00                        | 0,00                 | 100,00                  |
| 524115  | Grundbesitzabgaben                                 | 0,00                            | -150,00                        | -107,20              | 42,80                   |
| 541101  | Aufw.f. Nachrufe/Kränze                            | -420,00                         | -460,00                        | -296,99              | 163,01                  |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | -923,75                         | -11.273,13                     | -882,04              | 10.391,09               |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | 1.480,75                        | -8.923,13                      | 1.522,46             | 10.445,59               |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 1.480,75                        | -8.923,13                      | 1.522,46             | 10.445,59               |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | 1.480,75                        | -8.923,13                      | 1.522,46             | 10.445,59               |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -4.178,13                       | -2.000,00                      | -6.896,18            | -4.896,18               |
| 581100  | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00                            | -2.000,00                      | -6.896,18            | -4.896,18               |
| 581200  | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                | -4.178,13                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -2.697,38                       | -10.923,13                     | -5.373,72            | 5.549,41                |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 13-553-02 Kriegsgräberstätten</b> |   |                                 |                                |                      |                         |
|---|---|---------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                                 |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 13  | Natur- und Landschaftspflege    |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 13553   | Friedhofs- und Bestattungswesen |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 13-553-02   | Kriegsgräberstätten             |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                   | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 2.404,50                        | 2.350,00                       | 2.404,50             | 54,50                   |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>2.404,50</b>                 | <b>2.350,00</b>                | <b>2.404,50</b>      | <b>54,50</b>            |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -392,52                         | -438,69                        | -399,13              | 39,56                   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -496,97                         | -10.710,00                     | -447,98              | 10.262,02               |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-889,49</b>                  | <b>-11.148,69</b>              | <b>-847,11</b>       | <b>10.301,58</b>        |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>1.515,01</b>                 | <b>-8.798,69</b>               | <b>1.557,39</b>      | <b>10.356,08</b>        |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>1.515,01</b>                 | <b>-8.798,69</b>               | <b>1.557,39</b>      | <b>10.356,08</b>        |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

## Teilergebnisrechnung Produkt 13-555-01 Bau und Unterhaltung der landwirtschaftlichen Wirtschaftswege

Stadt Monschau

**Produktbereich** 13 Natur- und Landschaftspflege  
**Produktgruppe** 13555 Land- und Forstwirtschaft  
**Produkt** 13-555-01 Bau und Unterhaltung der landwirtschaftlichen Wirtschaftswege

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 01     | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02     | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00          | 12.496,00                      | 0,00                 | -12.496,00              |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen          | 0,00          | 12.496,00                      | 0,00                 | -12.496,00              |
| 03     | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06     | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07     | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08     | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09     | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10     | = Ordentliche Erträge                              | 0,00          | 12.496,00                      | 0,00                 | -12.496,00              |
| 11     | - Personalaufwendungen                             | -4.640,88     | -5.034,20                      | -4.629,60            | 404,60                  |
| 501100 | Beamte   | -1.702,50     | -1.798,23                      | -1.545,74            | 252,49                  |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte                             | -2.295,63     | -2.283,11                      | -2.409,01            | -125,90                 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -177,79       | -194,06                        | -186,49              | 7,57                    |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -464,96       | -468,04                        | -488,36              | -20,32                  |
| 505100 | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00          | -216,56                        | 0,00                 | 216,56                  |
| 506100 | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00          | -74,20                         | 0,00                 | 74,20                   |
| 12     | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13     | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -2.108,19     | -30.000,00                     | -26.793,97           | 3.206,03                |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -2.108,19     | -30.000,00                     | -25.729,29           | 4.270,71                |
| 521110 | Verkehrssicherungsmaßnahmen                        | 0,00          | 0,00                           | -1.060,93            | -1.060,93               |
| 524117 | sonst. Bewirtschaftungskosten                      | 0,00          | 0,00                           | -3,75                | -3,75                   |
| 14     | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00          | -43.771,00                     | 0,00                 | 43.771,00               |
| 571045 | Abschreibung a.Straßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.) | 0,00          | -43.771,00                     | 0,00                 | 43.771,00               |
| 15     | - Transferaufwendungen                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16     | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17     | = Ordentliche Aufwendungen                         | -6.749,07     | -78.805,20                     | -31.423,57           | 47.381,63               |
| 18     | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -6.749,07     | -66.309,20                     | -31.423,57           | 34.885,63               |
| 19     | + Finanzerträge                                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20     | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21     | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22     | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -6.749,07     | -66.309,20                     | -31.423,57           | 34.885,63               |
| 23     | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24     | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25     | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26     | = Ergebnis (22 und 25)                             | -6.749,07     | -66.309,20                     | -31.423,57           | 34.885,63               |
| 27     | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28     | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -22.268,06    | -22.000,00                     | -51.055,94           | -29.055,94              |
| 581100 | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00          | -22.000,00                     | -51.055,94           | -29.055,94              |
| 581200 | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                | -22.268,06    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29     | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -29.017,13    | -88.309,20                     | -82.479,51           | 5.829,69                |
| 29A    | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30     | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31     | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 13-555-01 Bau und Unterhaltung der landwirtschaftlichen Wirtschaftswege</b> |   |   |                             |                   |                      |
|---|---|---|-----------------------------|-------------------|----------------------|
| Stadt Monschau  |   |   |                             |                   |                      |
| <b>Produktbereich</b>   | 13  | Natur- und Landschaftspflege                                  |                             |                   |                      |
| <b>Produktgruppe</b>  | 13555   | Land- und Forstwirtschaft                                     |                             |                   |                      |
| <b>Produkt</b>  | 13-555-01   | Bau und Unterhaltung der landwirtschaftlichen Wirtschaftswege |                             |                   |                      |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015   | fortgeschr. Planansatz 2016 | IST-Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -4.515,40   | -4.743,44                   | -4.486,34         | 257,10               |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -2.108,19   | -30.000,00                  | -2.211,20         | 27.788,80            |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-6.623,59</b>  | <b>-34.743,44</b>           | <b>-6.697,54</b>  | <b>28.045,90</b>     |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-6.623,59</b>  | <b>-34.743,44</b>           | <b>-6.697,54</b>  | <b>28.045,90</b>     |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-6.623,59</b>  | <b>-34.743,44</b>           | <b>-6.697,54</b>  | <b>28.045,90</b>     |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 13-555-02 Stadtwald</b> |  |                              |                                |                      |                         |
|---|--|------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                              |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                                   | 13   | Natur- und Landschaftspflege |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>                                    | 13555  | Land- und Forstwirtschaft    |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 13-555-02  | Stadtwald                    |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 692.063,04                   | 620.534,00                     | 645.614,70           | 25.080,70               |
| 441100  | Mieten und Pachten                                 | 94.368,57                    | 94.034,00                      | 91.934,52            | -2.099,48               |
| 446100  | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte        | 597.694,47                   | 526.500,00                     | 553.680,18           | 27.180,18               |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 8.170,99                     | 7.500,00                       | 11.033,46            | 3.533,46                |
| 448800  | Erstattungen von übrigen Bereichen                 | 8.170,99                     | 7.500,00                       | 11.033,46            | 3.533,46                |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                         | 0,00                           | 7.005,96             | 7.005,96                |
| 454125  | Ertr.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Wald u.Forst   | 0,00                         | 0,00                           | 5.491,20             | 5.491,20                |
| 454271  | Ertr. a.d.Ver.Maschinen                            | 0,00                         | 0,00                           | 1.514,76             | 1.514,76                |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 700.234,03                   | 628.034,00                     | 663.654,12           | 35.620,12               |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | -299.456,59                  | -329.800,97                    | -303.089,03          | 26.711,94               |
| 501200  | Tariflich Beschäftigte                             | -234.795,70                  | -255.659,66                    | -238.169,31          | 17.490,35               |
| 502200  | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -18.876,11                   | -21.731,07                     | -18.140,72           | 3.590,35                |
| 503200  | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -45.784,78                   | -52.410,23                     | -46.779,00           | 5.631,23                |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -70.062,36                   | -105.877,00                    | -89.132,24           | 16.744,76               |
| 521100  | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -18.454,07                   | -45.000,00                     | -42.124,00           | 2.876,00                |
| 522100  | Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens     | -12.731,41                   | -13.725,00                     | -4.918,79            | 8.806,21                |
| 523010  | Erstattungen an Land                               | 0,00                         | 0,00                           | -11.759,29           | -11.759,29              |
| 523070  | Erstattungen an übrige Bereiche                    | -10.990,21                   | -11.715,00                     | -11.753,41           | -38,41                  |
| 524110  | Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen    | -99,98                       | 0,00                           | -101,84              | -101,84                 |
| 524113  | Reinigungskosten                                   | -17,96                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 524115  | Grundbesitzabgaben                                 | -72,70                       | -3.500,00                      | -3.467,17            | 32,83                   |
| 524117  | sonst. Bewirtschaftungskosten                      | 0,00                         | 0,00                           | -20,80               | -20,80                  |
| 524122  | Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.)    | -5.849,50                    | -9.000,00                      | -5.237,54            | 3.762,46                |
| 525100  | Haltung von Fahrzeugen                             | -2.172,48                    | -4.200,00                      | -2.704,03            | 1.495,97                |
| 525110  | Kfz-Versicherungsbeiträge                          | -641,42                      | -237,00                        | -562,59              | -325,59                 |
| 525120  | Kfz-Steuer   | -160,00                      | 0,00                           | -212,00              | -212,00                 |
| 525500  | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens       | -948,43                      | 0,00                           | -201,78              | -201,78                 |
| 529100  | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | -17.924,20                   | -18.500,00                     | -6.069,00            | 12.431,00               |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -11.847,84                   | -2.650,00                      | -11.937,90           | -9.287,90               |
| 571042  | Abschreibung a.Brücken u. Tunnel                   | -8.613,53                    | 0,00                           | -8.605,55            | -8.605,55               |
| 571071  | Abschreibung a.Maschinen                           | -353,74                      | 0,00                           | -353,74              | -353,74                 |
| 571075  | Abschreibung a.Fahrzeugen                          | -2.379,93                    | -2.650,00                      | -2.477,97            | 172,03                  |
| 571080  | Abschreibung a.BGA                                 | -500,64                      | 0,00                           | -500,64              | -500,64                 |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -26.843,93                   | -38.740,00                     | -64.782,16           | -26.042,16              |
| 541230  | Aufwendungen für übernommene Reisekosten           | -634,50                      | -1.500,00                      | -385,35              | 1.114,65                |
| 541260  | Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | -4.116,37                    | -5.500,00                      | -4.066,20            | 1.433,80                |
| 541281  | Aufwand f. Aus- u. Fortbildung                     | -58,00                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543120  | Bücher, Zeitschriften                              | -21,90                       | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 543140  | Telefon  | -240,00                      | -240,00                        | -240,00              | 0,00                    |
| 543180  | Sonst. Geschäftsaufwand                            | -153,70                      | -1.000,00                      | -158,75              | 841,25                  |
| 543190  | Vorräte, Verbrauchsmaterial                        | -12.269,54                   | -11.000,00                     | -13.735,57           | -2.735,57               |
| 543911  | GWG < 410 €  | -289,41                      | 0,00                           | -569,29              | -569,29                 |
| 543930  | Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT) | -136,85                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 13-555-02 Stadtwald</b> |  |                              |                                |                      |                         |
|---|--|------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                              |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                                   | 13   | Natur- und Landschaftspflege |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>                                    | 13555  | Land- und Forstwirtschaft    |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 13-555-02  | Stadtwald                    |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 544110  | Versicherungsbeiträge u.ä.                         | -5.156,79                    | -5.000,00                      | -5.157,57            | -157,57                 |
| 544111  | Unfallversicherungen                               | -3.766,87                    | -14.500,00                     | -23.171,82           | -8.671,82               |
| 547125  | Verl.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Wald u.Forst   | 0,00                         | 0,00                           | -17.297,61           | -17.297,61              |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | -408.210,72                  | -477.067,97                    | -468.941,33          | 8.126,64                |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | 292.023,31                   | 150.966,03                     | 194.712,79           | 43.746,76               |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 292.023,31                   | 150.966,03                     | 194.712,79           | 43.746,76               |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | 292.023,31                   | 150.966,03                     | 194.712,79           | 43.746,76               |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 39.741,68                    | 50.000,00                      | 45.842,98            | -4.157,02               |
| 481100  | Interne Leistungsverrechnung                       | 39.741,68                    | 50.000,00                      | 45.842,98            | -4.157,02               |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -962,19                      | -5.500,00                      | -5.518,65            | -18,65                  |
| 581100  | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00                         | -5.500,00                      | -5.518,65            | -18,65                  |
| 581200  | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                | -962,19                      | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | 330.802,80                   | 195.466,03                     | 235.037,12           | 39.571,09               |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 13-555-02 Stadtwald</b> |   |                              |                                |                      |                         |
|---|---|------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                              |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                                 | 13  | Natur- und Landschaftspflege |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>                                  | 13555   | Land- und Forstwirtschaft    |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 13-555-02   | Stadtwald                    |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 706.809,91                   | 620.534,00                     | 658.265,27           | 37.731,27               |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 6.720,99                     | 7.500,00                       | 9.463,24             | 1.963,24                |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                         | 0,00                           | 14.650,74            | 14.650,74               |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>713.530,90</b>            | <b>628.034,00</b>              | <b>682.379,25</b>    | <b>54.345,25</b>        |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -311.807,61                  | -329.800,97                    | -303.089,03          | 26.711,94               |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -64.319,18                   | -96.877,00                     | -83.392,79           | 13.484,21               |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -24.135,63                   | -38.740,00                     | -37.311,42           | 1.428,58                |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-400.262,42</b>           | <b>-465.417,97</b>             | <b>-423.793,24</b>   | <b>41.624,73</b>        |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>313.268,48</b>            | <b>162.616,03</b>              | <b>258.586,01</b>    | <b>95.969,98</b>        |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                         | 0,00                           | 7.364,76             | 7.364,76                |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                    | <b>7.364,76</b>      | <b>7.364,76</b>         |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -6.106,42                    | -11.500,00                     | -7.433,70            | 4.066,30                |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-6.106,42</b>             | <b>-11.500,00</b>              | <b>-7.433,70</b>     | <b>4.066,30</b>         |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-6.106,42</b>             | <b>-11.500,00</b>              | <b>-68,94</b>        | <b>11.431,06</b>        |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>307.162,06</b>            | <b>151.116,03</b>              | <b>258.517,07</b>    | <b>107.401,04</b>       |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Investitionen Produkt 13-555-02 Stadtwald</b>         |                             |   |                             |   |  |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau   |                             |   |                             |   |  |
| Nr. Bezeichnung  | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |  |
| EK/VK GUB An- u.<br>Verkauf v.<br>Grundstücken           | 0,00                        | 0,00  | 5.850,00                    | -5.850,00   |  |
| 19 + Einzahlg. a.d.<br>Veräußerg. v.<br>Sachanlagen      | 0,00                        | 0,00  | 5.850,00                    | -5.850,00   |  |
| IV16KFZ003<br>Anhänger                                   | 0,00                        | -2.500,00                                       | -1.768,19                   | -731,81   |  |
| 26 - Auszahlg.<br>f.d.Erwerb v.bewegl.<br>Anlagevermögen | 0,00                        | -2.500,00                                       | -1.768,19                   | -731,81   |  |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 14-561-01 Umweltschutzmaßnahmen</b> |  |                       |                                |                      |                         |
|---|--|-----------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                       |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 14   | Umweltschutz          |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 14561  | Umweltschutzmaßnahmen |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 14-561-01  | Umweltschutzmaßnahmen |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015         | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                         | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                           | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte            | 0,00                  | 380.310,00                     | 243.002,77           | -137.307,23             |
| 436100  | Zweckgebundene Abgaben                               | 0,00                  | 380.310,00                     | 243.002,77           | -137.307,23             |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                         | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                            | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                                | 0,00                  | 380.310,00                     | 243.002,77           | -137.307,23             |
| 11  | - Personalaufwendungen                               | -1.641,48             | -2.541,38                      | -1.796,03            | 745,35                  |
| 501100  | Beamte   | -1.641,48             | -1.750,97                      | -1.796,03            | -45,06                  |
| 505100  | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte      | 0,00                  | -618,51                        | 0,00                 | 618,51                  |
| 506100  | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                  | -171,90                        | 0,00                 | 171,90                  |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                            | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen            | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Transferaufwendungen                               | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                           | -1.641,48             | -2.541,38                      | -1.796,03            | 745,35                  |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                  | -1.641,48             | 377.768,62                     | 241.206,74           | -136.561,88             |
| 19  | + Finanzerträge                                      | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen             | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                         | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)   | -1.641,48             | 377.768,62                     | 241.206,74           | -136.561,88             |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                           | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                      | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)             | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                               | -1.641,48             | 377.768,62                     | 241.206,74           | -136.561,88             |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                     | -1.641,48             | 377.768,62                     | 241.206,74           | -136.561,88             |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen        | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 14-561-01 Umweltschutzmaßnahmen</b> |   |                       |                                |                      |                         |
|---|---|-----------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                       |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 14  | Umweltschutz          |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 14561   | Umweltschutzmaßnahmen |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 14-561-01   | Umweltschutzmaßnahmen |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015         | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                  | 380.310,00                     | 243.002,77           | -137.307,23             |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                  | 0,00                           | -42.459,86           | -42.459,86              |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>           | <b>380.310,00</b>              | <b>200.542,91</b>    | <b>-179.767,09</b>      |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -1.511,47             | -1.750,97                      | -1.663,56            | 87,41                   |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-1.511,47</b>      | <b>-1.750,97</b>               | <b>-1.663,56</b>     | <b>87,41</b>            |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-1.511,47</b>      | <b>378.559,03</b>              | <b>198.879,35</b>    | <b>-179.679,68</b>      |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-1.511,47</b>      | <b>378.559,03</b>              | <b>198.879,35</b>    | <b>-179.679,68</b>      |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

## Teilergebnisrechnung Produkt 14-561-02 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen auf städtischen Flächen

Stadt Monschau

**Produktbereich** 14 Umweltschutz  
**Produktgruppe** 14561 Umweltschutzmaßnahmen  
**Produkt** 14-561-02 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen auf städtischen Flächen

| Nr. | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|-----|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 14-561-02 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen auf städtischen Flächen</b> |   |   |                             |                   |                      |
|---|---|---|-----------------------------|-------------------|----------------------|
| Stadt Monschau  |   |   |                             |                   |                      |
| <b>Produktbereich</b>   | 14  | Umweltschutz  |                             |                   |                      |
| <b>Produktgruppe</b>  | 14561   | Umweltschutzmaßnahmen                                   |                             |                   |                      |
| <b>Produkt</b>  | 14-561-02   | Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen auf städtischen Flächen |                             |                   |                      |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015   | fortgeschr. Planansatz 2016 | IST-Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00  | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 15-571-01 Wirtschaftsförderung</b> |  |                          |                                |                      |                         |
|--|--|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                          |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 15   | Wirtschaft und Tourismus |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 15571  | Wirtschaftsförderung     |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 15-571-01  | Wirtschaftsförderung     |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015            | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 571.692,75               | 1.024.941,00                   | 571.423,50           | -453.517,50             |
| 414100   | Zuweisungen vom Land                               | 571.692,75               | 1.024.941,00                   | 571.423,50           | -453.517,50             |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 571.692,75               | 1.024.941,00                   | 571.423,50           | -453.517,50             |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -33.994,94               | -40.507,99                     | -15.264,44           | 25.243,55               |
| 501100   | Beamte   | -11.748,84               | -14.543,00                     | -15.264,44           | -721,44                 |
| 501200   | Tariflich Beschäftigte                             | -17.434,01               | -18.026,60                     | 0,00                 | 18.026,60               |
| 502200   | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -1.333,82                | -1.532,26                      | 0,00                 | 1.532,26                |
| 503200   | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -3.478,27                | -3.695,45                      | 0,00                 | 3.695,45                |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                     | -2.059,57                      | 0,00                 | 2.059,57                |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                     | -651,10                        | 0,00                 | 651,10                  |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -733.864,70              | -1.170.423,00                  | -586.131,50          | 584.291,50              |
| 523070   | Erstattungen an übrige Bereiche                    | 0,00                     | -600,00                        | 0,00                 | 600,00                  |
| 524112   | Stromkosten  | 0,00                     | -500,00                        | 0,00                 | 500,00                  |
| 528190   | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen           | 0,00                     | -500,00                        | 0,00                 | 500,00                  |
| 529100   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | -733.864,70              | -1.168.823,00                  | -586.131,50          | 582.691,50              |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -6.718,30                | 0,00                           | -6.718,30            | -6.718,30               |
| 571014   | Abschreibung a. Anzahlg. a.immat. VG               | -6.718,30                | 0,00                           | -6.718,30            | -6.718,30               |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | -377,49                  | -2.856,00                      | 0,00                 | 2.856,00                |
| 531500   | Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV      | 0,00                     | -2.856,00                      | 0,00                 | 2.856,00                |
| 531800   | Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche           | -377,49                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00                     | -1.000,00                      | -62,89               | 937,11                  |
| 543180   | Sonst. Geschäftsaufwand                            | 0,00                     | 0,00                           | -48,50               | -48,50                  |
| 543190   | Vorräte, Verbrauchsmaterial                        | 0,00                     | 0,00                           | -14,39               | -14,39                  |
| 543280   | Geschenke zu Ehe-, Alters- u. sonst. Jubiläen      | 0,00                     | -1.000,00                      | 0,00                 | 1.000,00                |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -774.955,43              | -1.214.786,99                  | -608.177,13          | 606.609,86              |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -203.262,68              | -189.845,99                    | -36.753,63           | 153.092,36              |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -203.262,68              | -189.845,99                    | -36.753,63           | 153.092,36              |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | -203.262,68              | -189.845,99                    | -36.753,63           | 153.092,36              |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -1.971,00                | -9.000,00                      | -932,00              | 8.068,00                |
| 581100   | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00                     | -9.000,00                      | -932,00              | 8.068,00                |
| 581200   | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                | -1.971,00                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -205.233,68              | -198.845,99                    | -37.685,63           | 161.160,36              |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 15-571-01 Wirtschaftsförderung</b> |   |                          |                                |                      |                         |
|--|---|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                          |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 15  | Wirtschaft und Tourismus |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 15571   | Wirtschaftsförderung     |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 15-571-01   | Wirtschaftsförderung     |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015            | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 571.692,75               | 1.024.941,00                   | 571.423,50           | -453.517,50             |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>571.692,75</b>        | <b>1.024.941,00</b>            | <b>571.423,50</b>    | <b>-453.517,50</b>      |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -33.115,61               | -37.797,32                     | -14.085,46           | 23.711,86               |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -735.648,63              | -1.170.423,00                  | -588.311,10          | 582.111,90              |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | -3.361,75                | -2.856,00                      | -377,49              | 2.478,51                |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                     | -1.000,00                      | -62,89               | 937,11                  |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-772.125,99</b>       | <b>-1.212.076,32</b>           | <b>-602.836,94</b>   | <b>609.239,38</b>       |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-200.433,24</b>       | <b>-187.135,32</b>             | <b>-31.413,44</b>    | <b>155.721,88</b>       |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-200.433,24</b>       | <b>-187.135,32</b>             | <b>-31.413,44</b>    | <b>155.721,88</b>       |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 15-573-01 Wirtschaftliche Betätigung der Stadt</b> |  |  |                                |                      |                         |
|--|--|--|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 15   | Wirtschaft und Tourismus                 |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 15573  | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 15-573-01  | Wirtschaftliche Betätigung der Stadt     |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                            | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 296,31                                   | 0,00                           | 55,79                | 55,79                   |
| 448500   | Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV    | 296,31                                   | 0,00                           | 55,79                | 55,79                   |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 296,31                                   | 0,00                           | 55,79                | 55,79                   |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -24.336,27                               | -25.414,69                     | -26.283,80           | -869,11                 |
| 501100   | Beamte   | -3.347,26                                | -3.472,15                      | -4.110,12            | -637,97                 |
| 501200   | Tariflich Beschäftigte                             | -16.086,83                               | -16.331,22                     | -17.050,60           | -719,38                 |
| 502200   | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -1.420,56                                | -1.388,15                      | -1.492,83            | -104,68                 |
| 503200   | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -3.481,62                                | -3.347,90                      | -3.630,25            | -282,35                 |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                                     | -669,52                        | 0,00                 | 669,52                  |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                                     | -205,75                        | 0,00                 | 205,75                  |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -296,31                                  | 0,00                           | -55,79               | -55,79                  |
| 525100   | Haltung von Fahrzeugen                             | -296,31                                  | 0,00                           | -55,79               | -55,79                  |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -1.044,00                                | 0,00                           | -1.044,00            | -1.044,00               |
| 572032   | Abschreibung a.Ausleihungen a.verb.Unternehmen     | -1.044,00                                | 0,00                           | -1.044,00            | -1.044,00               |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | -7.712,90                                | -40.000,00                     | -7.712,90            | 32.287,10               |
| 531500   | Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV      | -7.712,90                                | -40.000,00                     | -7.712,90            | 32.287,10               |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00                                     | -6.000,00                      | 0,00                 | 6.000,00                |
| 543170   | Sachverständigen- und Gerichtskosten               | 0,00                                     | -6.000,00                      | 0,00                 | 6.000,00                |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -33.389,48                               | -71.414,69                     | -35.096,49           | 36.318,20               |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -33.093,17                               | -71.414,69                     | -35.040,70           | 36.373,99               |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 10.484,03                                | 15.000,00                      | 11.804,67            | -3.195,33               |
| 465100   | Gewinnanteile aus verb. Unternehmen und Beteilig.  | 10.484,03                                | 15.000,00                      | 11.804,67            | -3.195,33               |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | -20.965,37                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 551500   | Zinsaufwendungen an verb. Untern., Beteilig. u. SV | -20.965,37                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | -10.481,34                               | 15.000,00                      | 11.804,67            | -3.195,33               |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -43.574,51                               | -56.414,69                     | -23.236,03           | 33.178,66               |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | -43.574,51                               | -56.414,69                     | -23.236,03           | 33.178,66               |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -43.574,51                               | -56.414,69                     | -23.236,03           | 33.178,66               |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 15-573-01 Wirtschaftliche Betätigung der Stadt</b> |   |  |                                |                      |                         |
|--|---|--|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |  |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 15  | Wirtschaft und Tourismus                 |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 15573   | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 15-573-01   | Wirtschaftliche Betätigung der Stadt     |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                            | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 296,31                                   | 0,00                           | 55,79                | 55,79                   |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 10.484,03                                | 15.000,00                      | 11.804,67            | -3.195,33               |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>10.780,34</b>                         | <b>15.000,00</b>               | <b>11.860,46</b>     | <b>-3.139,54</b>        |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -24.083,96                               | -24.539,42                     | -26.004,65           | -1.465,23               |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -3.292,14                                | 0,00                           | -55,79               | -55,79                  |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | -45.412,92                               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | -7.712,90                                | -40.000,00                     | -7.712,90            | 32.287,10               |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                                     | -6.000,00                      | 0,00                 | 6.000,00                |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-80.501,92</b>                        | <b>-70.539,42</b>              | <b>-33.773,34</b>    | <b>36.766,08</b>        |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-69.721,58</b>                        | <b>-55.539,42</b>              | <b>-21.912,88</b>    | <b>33.626,54</b>        |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-69.721,58</b>                        | <b>-55.539,42</b>              | <b>-21.912,88</b>    | <b>33.626,54</b>        |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 15-575-01 Touristische Aktivitäten</b> |  |                          |                                |                      |                         |
|--|--|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                          |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 15   | Wirtschaft und Tourismus |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 15575  | Tourismus                |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 15-575-01  | Touristische Aktivitäten |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015            | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 151.034,05               | 15.600,00                      | 36.125,76            | 20.525,76               |
| 414100   | Zuweisungen vom Land                               | 713,78                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 414200   | Zuweisungen von Gemeinden (GV)                     | 1.327,37                 | 10.000,00                      | 0,00                 | -10.000,00              |
| 414400   | Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich     | 145.962,89               | 5.600,00                       | 32.717,21            | 27.117,21               |
| 416100   | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen          | 3.030,01                 | 0,00                           | 3.408,55             | 3.408,55                |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 720,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 431100   | Verwaltungsgebühren                                | 720,00                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 1.734,09                 | 15.140,00                      | 9.962,55             | -5.177,45               |
| 448200   | Erstattungen von Gemeinden (GV)                    | 0,00                     | 10.000,00                      | 2.609,86             | -7.390,14               |
| 448400   | Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich           | 0,00                     | 240,00                         | 1.396,56             | 1.156,56                |
| 448500   | Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV    | 0,00                     | 4.900,00                       | 5.956,13             | 1.056,13                |
| 448600   | Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen  | 184,08                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 448700   | Erstattungen von privaten Unternehmen              | 1.550,01                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 1.659,13                 | 0,00                           | 5.317,39             | 5.317,39                |
| 471100   | Aktivierte Eigenleistungen                         | 1.659,13                 | 0,00                           | 5.317,39             | 5.317,39                |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 155.147,27               | 30.740,00                      | 51.405,70            | 20.665,70               |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -6.622,60                | -7.847,71                      | -20.107,83           | -12.260,12              |
| 501100   | Beamte   | -6.147,61                | -6.360,64                      | -7.029,94            | -669,30                 |
| 501200   | Tariflich Beschäftigte                             | -329,00                  | 0,00                           | -10.218,68           | -10.218,68              |
| 502200   | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -5,28                    | 0,00                           | -755,43              | -755,43                 |
| 503200   | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -140,71                  | 0,00                           | -2.103,78            | -2.103,78               |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                     | -1.132,87                      | 0,00                 | 1.132,87                |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                     | -354,20                        | 0,00                 | 354,20                  |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -242.657,81              | -188.350,00                    | -172.773,54          | 15.576,46               |
| 521100   | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -5.228,31                | -10.000,00                     | -6.993,46            | 3.006,54                |
| 521110   | Verkehrssicherungsmaßnahmen                        | -341,32                  | 0,00                           | -185,43              | -185,43                 |
| 523050   | Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV | 0,00                     | 0,00                           | -492,19              | -492,19                 |
| 523070   | Erstattungen an übrige Bereiche                    | -6.911,57                | -10.300,00                     | -6.744,97            | 3.555,03                |
| 524113   | Reinigungskosten                                   | -46,41                   | -250,00                        | 0,00                 | 250,00                  |
| 524117   | sonst. Bewirtschaftungskosten                      | 0,00                     | 0,00                           | -51,72               | -51,72                  |
| 525100   | Haltung von Fahrzeugen                             | 0,00                     | -2.600,00                      | -140,80              | 2.459,20                |
| 525500   | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens       | 0,00                     | 0,00                           | -983,27              | -983,27                 |
| 527900   | Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand  | 0,00                     | -500,00                        | 0,00                 | 500,00                  |
| 528190   | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen           | -2.709,93                | -27.100,00                     | -2.504,48            | 24.595,52               |
| 529100   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | -120.320,27              | -30.500,00                     | -47.577,22           | -17.077,22              |
| 529102   | Aufw. Dienstleistungsvertrag NPT                   | -107.100,00              | -107.100,00                    | -107.100,00          | 0,00                    |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -2.956,41                | 0,00                           | -4.480,66            | -4.480,66               |
| 571037   | Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebs b.sonst.Geb. | 0,00                     | 0,00                           | -578,78              | -578,78                 |
| 571050   | Abschreibung a.Bauten a.fremd.Grd.u.Boden          | -2.956,41                | 0,00                           | -3.803,72            | -3.803,72               |
| 571080   | Abschreibung a.BGA                                 | 0,00                     | 0,00                           | -98,16               | -98,16                  |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | -114.381,85              | -108.700,00                    | -107.123,63          | 1.576,37                |
| 531500   | Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV      | -102.608,20              | -104.700,00                    | -103.626,67          | 1.073,33                |
| 531800   | Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche           | -11.773,65               | -4.000,00                      | -3.496,96            | 503,04                  |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -24.468,78               | -20.870,00                     | -25.109,00           | -4.239,00               |
| 541260   | Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | -9,98                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 15-575-01 Touristische Aktivitäten</b> |  |                          |                                |                      |                         |
|--|--|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                          |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 15   | Wirtschaft und Tourismus |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 15575  | Tourismus                |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 15-575-01  | Touristische Aktivitäten |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015            | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 542100   | Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit | -1.550,01                | -4.600,00                      | -5.039,08            | -439,08                 |
| 542200   | Mieten und Pachten                                 | -4.428,07                | 0,00                           | -4.372,30            | -4.372,30               |
| 543140   | Telefon  | -184,08                  | -200,00                        | -184,08              | 15,92                   |
| 543180   | Sonst. Geschäftsaufwand                            | -40,12                   | -500,00                        | 0,00                 | 500,00                  |
| 543190   | Vorräte, Verbrauchsmaterial                        | -6.742,06                | -4.050,00                      | -3.051,27            | 998,73                  |
| 543911   | GWG < 410 €  | -967,87                  | 0,00                           | -1.731,28            | -1.731,28               |
| 544110   | Versicherungsbeiträge u.ä.                         | -2.406,06                | -3.020,00                      | -2.408,92            | 611,08                  |
| 544140   | Sonstige Beiträge                                  | -8.140,53                | -8.500,00                      | -8.322,07            | 177,93                  |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -391.087,45              | -325.767,71                    | -329.594,66          | -3.826,95               |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -235.940,18              | -295.027,71                    | -278.188,96          | 16.838,75               |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -235.940,18              | -295.027,71                    | -278.188,96          | 16.838,75               |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | -235.940,18              | -295.027,71                    | -278.188,96          | 16.838,75               |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -124.327,75              | -207.433,00                    | -84.035,49           | 123.397,51              |
| 581100   | Interne Leistungsverrechnung                       | -39.741,68               | -207.433,00                    | -84.035,49           | 123.397,51              |
| 581200   | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                | -84.586,07               | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -360.267,93              | -502.460,71                    | -362.224,45          | 140.236,26              |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 15-575-01 Touristische Aktivitäten</b> |   |                          |                                |                      |                         |
|--|---|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                          |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 15  | Wirtschaft und Tourismus |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 15575   | Tourismus                |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 15-575-01   | Touristische Aktivitäten |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015            | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 149.415,15               | 15.600,00                      | 34.044,58            | 18.444,58               |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 480,00                   | 0,00                           | 240,00               | 240,00                  |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 21.547,87                | 15.140,00                      | 10.146,63            | -4.993,37               |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>171.443,02</b>        | <b>30.740,00</b>               | <b>44.431,21</b>     | <b>13.691,21</b>        |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -6.161,32                | -6.360,64                      | -19.593,69           | -13.233,05              |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -184.784,60              | -188.350,00                    | -283.044,63          | -94.694,63              |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | -113.257,59              | -108.700,00                    | -111.877,89          | -3.177,89               |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -23.475,61               | -20.870,00                     | -23.383,08           | -2.513,08               |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-327.679,12</b>       | <b>-324.280,64</b>             | <b>-437.899,29</b>   | <b>-113.618,65</b>      |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-156.236,10</b>       | <b>-293.540,64</b>             | <b>-393.468,08</b>   | <b>-99.927,44</b>       |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                     | 0,00                           | 18.170,75            | 18.170,75               |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>18.170,75</b>     | <b>18.170,75</b>        |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                     | 0,00                           | -13.876,07           | -13.876,07              |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                     | 0,00                           | -9.966,67            | -9.966,67               |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -967,87                  | 0,00                           | -2.572,61            | -2.572,61               |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-967,87</b>           | <b>0,00</b>                    | <b>-26.415,35</b>    | <b>-26.415,35</b>       |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-967,87</b>           | <b>0,00</b>                    | <b>-8.244,60</b>     | <b>-8.244,60</b>        |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-157.203,97</b>       | <b>-293.540,64</b>             | <b>-401.712,68</b>   | <b>-108.172,04</b>      |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Investitionen Produkt 15-575-01 Touristische Aktivitäten</b> |                             |   |                             |   |  |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau  |                             |   |                             |   |  |
| Nr. Bezeichnung   | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |  |
| IV16AIB005 APL:<br>Neubau v.<br>Schutzhütten                    | 0,00                        | 0,00  | -5.671,99                   | 5.671,99  |  |
| 18 + Zuwendungen<br>für<br>Invest.maßnahmen                     | 0,00                        | 0,00  | 18.170,75                   | -18.170,75  |  |
| 24 - Auszahlg. f.d.<br>Erwerb von Grdst.<br>und Gebäuden        | 0,00                        | 0,00  | -13.876,07                  | 13.876,07   |  |
| 25 - Auszahlg. f.<br>Baumaßnahmen                               | 0,00                        | 0,00  | -9.966,67                   | 9.966,67  |  |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 15-575-02 Monschau als Kurort</b> |  |                          |                                |                      |                         |
|---|--|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |  |                          |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 15   | Wirtschaft und Tourismus |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 15575  | Tourismus                |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 15-575-02  | Monschau als Kurort      |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung  | Ergebnis 2015            | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 86.806,56                | 86.816,00                      | 102.016,56           | 15.200,56               |
| 412100  | Bedarfszuweisungen vom Land                        | 84.491,00                | 84.500,00                      | 99.701,00            | 15.201,00               |
| 416100  | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen          | 2.315,56                 | 2.316,00                       | 2.315,56             | -0,44                   |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10  | = Ordentliche Erträge                              | 86.806,56                | 86.816,00                      | 102.016,56           | 15.200,56               |
| 11  | - Personalaufwendungen                             | -2.835,29                | -3.500,29                      | -4.954,35            | -1.454,06               |
| 501100  | Beamte   | -2.800,43                | -2.888,49                      | -3.511,41            | -622,92                 |
| 501200  | Tariflich Beschäftigte                             | -31,66                   | 0,00                           | -1.128,40            | -1.128,40               |
| 502200  | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -0,88                    | 0,00                           | -87,26               | -87,26                  |
| 503200  | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -2,32                    | 0,00                           | -227,28              | -227,28                 |
| 505100  | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                     | -463,35                        | 0,00                 | 463,35                  |
| 506100  | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                     | -148,45                        | 0,00                 | 148,45                  |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -4.990,10                | -3.927,00                      | -4.098,80            | -171,80                 |
| 571075  | Abschreibung a.Fahrzeugen                          | -2.498,53                | 0,00                           | -2.498,53            | -2.498,53               |
| 571080  | Abschreibung a.BGA                                 | -2.491,57                | -3.927,00                      | -1.600,27            | 2.326,73                |
| 15  | - Transferaufwendungen                             | -54.378,34               | -57.100,00                     | -55.284,65           | 1.815,35                |
| 531500  | Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV      | -54.378,34               | -57.100,00                     | -55.284,65           | 1.815,35                |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17  | = Ordentliche Aufwendungen                         | -62.203,73               | -64.527,29                     | -64.337,80           | 189,49                  |
| 18  | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | 24.602,83                | 22.288,71                      | 37.678,76            | 15.390,05               |
| 19  | + Finanzerträge                                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 24.602,83                | 22.288,71                      | 37.678,76            | 15.390,05               |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | = Ergebnis (22 und 25)                             | 24.602,83                | 22.288,71                      | 37.678,76            | 15.390,05               |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | -1.438,19                | -1.500,00                      | -808,17              | 691,83                  |
| 581100  | Interne Leistungsverrechnung                       | 0,00                     | -1.500,00                      | -808,17              | 691,83                  |
| 581200  | Interne Leistungsverrechnung Bauhof                | -1.438,19                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | 23.164,64                | 20.788,71                      | 36.870,59            | 16.081,88               |
| 29A   | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30  | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31  | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 15-575-02 Monschau als Kurort</b> |   |                          |                                |                      |                         |
|---|---|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                          |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>   | 15  | Wirtschaft und Tourismus |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>  | 15575   | Tourismus                |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>  | 15-575-02   | Monschau als Kurort      |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015            | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 84.491,00                | 84.500,00                      | 99.701,00            | 15.201,00               |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>84.491,00</b>         | <b>84.500,00</b>               | <b>99.701,00</b>     | <b>15.201,00</b>        |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -2.626,29                | -2.888,49                      | -4.719,34            | -1.830,85               |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | -54.378,34               | -57.100,00                     | -55.284,65           | 1.815,35                |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-57.004,63</b>        | <b>-59.988,49</b>              | <b>-60.003,99</b>    | <b>-15,50</b>           |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>27.486,37</b>         | <b>24.511,51</b>               | <b>39.697,01</b>     | <b>15.185,50</b>        |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                     | -5.000,00                      | -1.287,48            | 3.712,52                |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>              | <b>-5.000,00</b>               | <b>-1.287,48</b>     | <b>3.712,52</b>         |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>              | <b>-5.000,00</b>               | <b>-1.287,48</b>     | <b>3.712,52</b>         |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>27.486,37</b>         | <b>19.511,51</b>               | <b>38.409,53</b>     | <b>18.898,02</b>        |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Investitionen Produkt 15-575-02 Monschau als Kurort</b> |                             |   |                             |   |  |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau   |                             |   |                             |   |  |
| Nr. Bezeichnung  | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |  |
| BGA_KURSTA BGA<br>Kurstadt                                 | 0,00                        | -5.000,00                                       | -1.287,48                   | -3.712,52   |  |
| 26 - Auszahlg.<br>f.d.Erwerb v.bewegl.<br>Anlagevermögen   | 0,00                        | -5.000,00                                       | -1.287,48                   | -3.712,52   |  |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 15-575-03 Städtebauförderung</b> |  |                          |                                |                      |                         |
|--|--|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                          |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 15   | Wirtschaft und Tourismus |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 15575  | Tourismus                |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 15-575-03  | Städtebauförderung       |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015            | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 351.636,59               | 553.591,00                     | 462.786,59           | -90.804,41              |
| 414100   | Zuweisungen vom Land                               | 348.000,00               | 553.591,00                     | 459.150,00           | -94.441,00              |
| 416100   | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen          | 3.636,59                 | 0,00                           | 3.636,59             | 3.636,59                |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 351.636,59               | 553.591,00                     | 462.786,59           | -90.804,41              |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -11.961,20               | -18.516,93                     | -14.912,88           | 3.604,05                |
| 501100   | Beamte   | -11.779,96               | -14.534,00                     | -14.912,88           | -378,88                 |
| 501200   | Tariflich Beschäftigte                             | -164,64                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 502200   | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte                | -4,56                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 503200   | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -12,04                   | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                     | -2.878,85                      | 0,00                 | 2.878,85                |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                     | -1.104,08                      | 0,00                 | 1.104,08                |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -71.275,64               | -451.900,00                    | -165.942,23          | 285.957,77              |
| 521100   | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 0,00                     | -354.400,00                    | -111.429,43          | 242.970,57              |
| 529100   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | -71.275,64               | -97.500,00                     | -54.512,80           | 42.987,20               |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -14.736,06               | 0,00                           | -14.736,06           | -14.736,06              |
| 571037   | Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebs b.sonst.Geb. | -10.239,91               | 0,00                           | -10.239,91           | -10.239,91              |
| 571080   | Abschreibung a.BGA                                 | -4.496,15                | 0,00                           | -4.496,15            | -4.496,15               |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | -135.935,00              | -240.089,00                    | -230.696,00          | 9.393,00                |
| 531800   | Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche           | -135.935,00              | -240.089,00                    | -230.696,00          | 9.393,00                |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00                     | -1.000,00                      | -240,00              | 760,00                  |
| 542200   | Mieten und Pachten                                 | 0,00                     | 0,00                           | -240,00              | -240,00                 |
| 543170   | Sachverständigen- und Gerichtskosten               | 0,00                     | -1.000,00                      | 0,00                 | 1.000,00                |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -233.907,90              | -711.505,93                    | -426.527,17          | 284.978,76              |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | 117.728,69               | -157.914,93                    | 36.259,42            | 194.174,35              |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | -3.550,28                | -6.000,00                      | 0,00                 | 6.000,00                |
| 551100   | Zinsaufwendungen an das Land                       | -3.550,28                | -6.000,00                      | 0,00                 | 6.000,00                |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | -3.550,28                | -6.000,00                      | 0,00                 | 6.000,00                |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 114.178,41               | -163.914,93                    | 36.259,42            | 200.174,35              |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | 114.178,41               | -163.914,93                    | 36.259,42            | 200.174,35              |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | 114.178,41               | -163.914,93                    | 36.259,42            | 200.174,35              |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 15-575-03 Städtebauförderung</b> |   |                          |                                |                      |                         |
|--|---|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                          |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 15  | Wirtschaft und Tourismus |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 15575   | Tourismus                |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 15-575-03   | Städtebauförderung       |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015            | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 310.000,00               | 553.591,00                     | 393.150,00           | -160.441,00             |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>310.000,00</b>        | <b>553.591,00</b>              | <b>393.150,00</b>    | <b>-160.441,00</b>      |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -11.055,68               | -14.534,00                     | -13.753,02           | 780,98                  |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -12.480,08               | -451.900,00                    | -213.638,61          | 238.261,39              |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | -3.550,28                | -6.000,00                      | 0,00                 | 6.000,00                |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | -133.125,00              | -240.089,00                    | -188.786,00          | 51.303,00               |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                     | -1.000,00                      | -240,00              | 760,00                  |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-160.211,04</b>       | <b>-713.523,00</b>             | <b>-416.417,63</b>   | <b>297.105,37</b>       |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>149.788,96</b>        | <b>-159.932,00</b>             | <b>-23.267,63</b>    | <b>136.664,37</b>       |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>149.788,96</b>        | <b>-159.932,00</b>             | <b>-23.267,63</b>    | <b>136.664,37</b>       |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

## Teilergebnisrechnung Produkt 16-611-01 Steuern, allgemeine Finanzaufweisungen und allgemeine Umlagen

Stadt Monschau

**Produktbereich** 16 Allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produktgruppe** 16611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen  
**Produkt** 16-611-01 Steuern, allgemeine Finanzaufweisungen und allgemeine Umlagen

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz 2016 | IST-Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|-----------------------------|-------------------|----------------------|
| 01     | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 15.958.075,23 | 15.314.180,00               | 16.059.365,07     | 745.185,07           |
| 401100 | Grundsteuer A                                      | 97.781,21     | 68.600,00                   | 59.507,47         | -9.092,53            |
| 401200 | Grundsteuer B                                      | 2.967.750,05  | 3.266.900,00                | 3.327.465,16      | 60.565,16            |
| 401300 | Gewerbsteuer                                       | 6.350.531,23  | 5.271.200,00                | 5.992.749,25      | 721.549,25           |
| 402100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer              | 5.082.189,10  | 5.191.600,00                | 5.187.158,45      | -4.441,55            |
| 402101 | Gde-Anteil a. d. Einkommensteuer Kompensationslstg | 503.650,27    | 519.180,00                  | 512.747,88        | -6.432,12            |
| 402200 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                 | 508.703,71    | 522.000,00                  | 518.678,56        | -3.321,44            |
| 403100 | Vergnügungssteuer                                  | 2.100,00      | 2.100,00                    | 2.400,00          | 300,00               |
| 403200 | Hundesteuer  | 122.337,00    | 122.500,00                  | 121.161,36        | -1.338,64            |
| 403400 | Zweitwohnungssteuer                                | 72.500,00     | 73.100,00                   | 89.045,07         | 15.945,07            |
| 404100 | Fremdenverkehrsabgaben                             | 250.532,66    | 277.000,00                  | 248.451,87        | -28.548,13           |
| 02     | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 2.058.780,02  | 1.222.821,00                | 1.373.326,29      | 150.505,29           |
| 411100 | Schlüsselzuweisungen vom Land                      | 695.678,00    | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 411110 | Solidarbeitragererstattungen des Landes            | 72.140,82     | 34.000,00                   | 33.868,38         | -131,62              |
| 412100 | Bedarfszuweisungen vom Land                        | 1.188.821,28  | 1.188.821,00                | 1.188.821,28      | 0,28                 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen          | 102.139,92    | 0,00                        | 150.636,63        | 150.636,63           |
| 03     | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 04     | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 05     | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 06     | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 07     | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 174.343,50    | 30.000,00                   | 51.018,00         | 21.018,00            |
| 456260 | Zinsen aus Gewerbesteuernachzahlung                | 174.343,50    | 30.000,00                   | 51.018,00         | 21.018,00            |
| 08     | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 09     | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 10     | = Ordentliche Erträge                              | 18.191.198,75 | 16.567.001,00               | 17.483.709,36     | 916.708,36           |
| 11     | - Personalaufwendungen                             | -2.028,42     | -2.423,32                   | -2.085,26         | 338,06               |
| 501100 | Beamte   | -2.028,42     | -2.098,87                   | -2.085,26         | 13,61                |
| 505100 | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00          | -241,70                     | 0,00              | 241,70               |
| 506100 | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00          | -82,75                      | 0,00              | 82,75                |
| 12     | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 13     | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | 0,00          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 14     | - Bilanzielle Abschreibungen                       | 0,00          | 0,00                        | -4,30             | -4,30                |
| 573108 | Abschreibung a. Forderungen                        | 0,00          | 0,00                        | -4,30             | -4,30                |
| 15     | - Transferaufwendungen                             | -9.448.872,39 | -10.129.650,00              | -10.390.944,88    | -261.294,88          |
| 534100 | Gewerbsteuerumlage                                 | -398.020,47   | -409.982,00                 | -562.151,34       | -152.169,34          |
| 534200 | Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit    | -386.648,46   | -398.268,00                 | -546.089,86       | -147.821,86          |
| 537300 | Kreisumlage  | -5.167.762,33 | -5.526.429,00               | -5.526.428,88     | 0,12                 |
| 537400 | Kreisumlage -Mehrbelastung für Jugendamtsaufgaben- | -3.011.220,73 | -3.204.562,00               | -3.204.562,20     | -0,20                |
| 537500 | Anteilige differenzierte Umlage für ÖPNV-Verluste  | -485.220,40   | -550.082,00                 | -551.712,60       | -1.630,60            |
| 537530 | Abrechnung Jugendhilfe (2014)                      | 0,00          | -40.327,00                  | 0,00              | 40.327,00            |
| 16     | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | -21.899,93    | -30.000,00                  | -9.360,06         | 20.639,94            |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand                            | 0,00          | 0,00                        | -18,20            | -18,20               |
| 547300 | Wertveränderungen beim Umlaufvermögen              | -1.011,43     | 0,00                        | -42,86            | -42,86               |
| 548400 | Zinsaufwand aus Rückz. überzahlter Gewerbesteuer   | -20.888,50    | -30.000,00                  | -9.299,00         | 20.701,00            |
| 17     | = Ordentliche Aufwendungen                         | -9.472.800,74 | -10.162.073,32              | -10.402.394,50    | -240.321,18          |
| 18     | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | 8.718.398,01  | 6.404.927,68                | 7.081.314,86      | 676.387,18           |
| 19     | + Finanzerträge                                    | 0,00          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 20     | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | 0,00          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 21     | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | 0,00          | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |

**Jahresabschluss 2016****Teilergebnisrechnung Produkt 16-611-01 Steuern, allgemeine Finanzaufwendungen und allgemeine Umlagen**

Stadt Monschau

**Produktbereich** 16 Allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produktgruppe** 16611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen  
**Produkt** 16-611-01 Steuern, allgemeine Finanzaufwendungen und allgemeine Umlagen

| Nr.    | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 22     | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 8.718.398,01  | 6.404.927,68                   | 7.081.314,86         | 676.387,18              |
| 23     | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24     | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25     | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26     | = Ergebnis (22 und 25)                             | 8.718.398,01  | 6.404.927,68                   | 7.081.314,86         | 676.387,18              |
| 27     | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28     | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29     | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | 8.718.398,01  | 6.404.927,68                   | 7.081.314,86         | 676.387,18              |
| 29A    | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30     | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 3.482,11      | 0,00                           | 12.266,63            | 12.266,63               |
| 454710 | Ertr.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst | 3.482,11      | 0,00                           | 12.266,63            | 12.266,63               |
| 31     | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 16-611-01 Steuern, allgemeine Finanzzuweisungen und allgemeine Umlagen</b> |   |  |                             |                       |                      |
|--|---|--|-----------------------------|-----------------------|----------------------|
| Stadt Monschau   |   |  |                             |                       |                      |
| <b>Produktbereich</b>  | 16  | Allgemeine Finanzwirtschaft                                  |                             |                       |                      |
| <b>Produktgruppe</b>   | 16611   | Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen       |                             |                       |                      |
| <b>Produkt</b>   | 16-611-01   | Steuern, allgemeine Finanzzuweisungen und allgemeine Umlagen |                             |                       |                      |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015  | fortgeschr. Planansatz 2016 | IST-Ergebnis 2016     | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 16.122.179,02  | 15.314.180,00               | 15.969.747,75         | 655.567,75           |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 767.818,82   | 1.222.821,00                | 33.868,38             | -1.188.952,62        |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 175.858,20   | 30.000,00                   | 32.992,00             | 2.992,00             |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>17.065.856,04</b>   | <b>16.567.001,00</b>        | <b>16.036.608,13</b>  | <b>-530.392,87</b>   |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -1.877,88  | -2.098,87                   | -1.917,97             | 180,90               |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | -11.512.872,39   | -10.129.650,00              | -10.390.944,88        | -261.294,88          |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -20.843,50   | -30.000,00                  | -9.362,20             | 20.637,80            |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-11.535.593,77</b>  | <b>-10.161.748,87</b>       | <b>-10.402.225,05</b> | <b>-240.476,18</b>   |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>5.530.262,27</b>  | <b>6.405.252,13</b>         | <b>5.634.383,08</b>   | <b>-770.869,05</b>   |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 1.125.256,24   | 1.325.994,00                | 1.222.168,96          | -103.825,04          |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>1.125.256,24</b>  | <b>1.325.994,00</b>         | <b>1.222.168,96</b>   | <b>-103.825,04</b>   |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>1.125.256,24</b>  | <b>1.325.994,00</b>         | <b>1.222.168,96</b>   | <b>-103.825,04</b>   |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>6.655.518,51</b>  | <b>7.731.246,13</b>         | <b>6.856.552,04</b>   | <b>-874.694,09</b>   |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00   | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |

**Jahresabschluss 2016**

| <b>Investitionen Produkt 16-611-01 Steuern, allgemeine Finanzaufweisungen und allgemeine Umlagen</b> |                             |   |                             |   |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|
| Stadt Monschau   |                             |   |                             |   |
| Nr. Bezeichnung  | Jahres-<br>ergebnis<br>2015 | Fortg. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016 | Jahres-<br>ergebnis<br>2016 | Vergl. Fo. Ans. o.<br>ÜPL/APL mit<br>HH-Resten 2016<br>- Erg. |
| INVESTPAU<br>Investitionspausc   | 819.543,22                  | 932.765,00                                      | 934.014,96                  | -1.249,96   |
| 18 + Zuwendungen<br>für<br>Invest.maßnahmen  | 819.543,22                  | 932.765,00                                      | 934.014,96                  | -1.249,96   |
| KINVFG<br>Zuwendung  | 0,00                        | 105.075,00                                      | 0,00                        | 105.075,00  |
| 18 + Zuwendungen<br>für<br>Invest.maßnahmen  | 0,00                        | 105.075,00                                      | 0,00                        | 105.075,00  |
| SCHULPAU<br>Schulpauschale   | 305.713,02                  | 288.154,00                                      | 288.154,00                  | 0,00  |
| 18 + Zuwendungen<br>für<br>Invest.maßnahmen  | 305.713,02                  | 288.154,00                                      | 288.154,00                  | 0,00  |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 16-612-01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b> |  |                                      |                                |                      |                         |
|--|--|--------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |                                      |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 16   | Allgemeine Finanzwirtschaft          |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 16612  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 16-612-01  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015                        | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                       | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen               | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                         | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte          | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                       | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                          | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                              | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11   | - Personalaufwendungen                             | -2.028,46                            | -2.423,32                      | -2.085,45            | 337,87                  |
| 501100   | Beamte   | -2.028,46                            | -2.098,87                      | -2.085,45            | 13,42                   |
| 505100   | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte    | 0,00                                 | -241,70                        | 0,00                 | 241,70                  |
| 506100   | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte  | 0,00                                 | -82,75                         | 0,00                 | 82,75                   |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                          | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen          | -809,73                              | 0,00                           | -706,67              | -706,67                 |
| 529100   | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen         | -809,73                              | 0,00                           | -706,67              | -706,67                 |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                       | -120.162,80                          | 0,00                           | -246.657,55          | -246.657,55             |
| 573108   | Abschreibung a. Forderungen                        | -120.162,80                          | 0,00                           | -246.657,55          | -246.657,55             |
| 15   | - Transferaufwendungen                             | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                         | -123.000,99                          | -2.423,32                      | -249.449,67          | -247.026,35             |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                | -123.000,99                          | -2.423,32                      | -249.449,67          | -247.026,35             |
| 19   | + Finanzerträge                                    | 8.322,39                             | 20.000,00                      | 3.370,69             | -16.629,31              |
| 461700   | Zinserträge von Kreditinstituten                   | 8.322,39                             | 20.000,00                      | 3.370,69             | -16.629,31              |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen           | -706.524,38                          | -717.440,00                    | -544.244,63          | 173.195,37              |
| 551100   | Zinsaufwendungen an das Land                       | -2.752,52                            | -2.440,00                      | -2.434,44            | 5,56                    |
| 551700   | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute                | -537.059,69                          | -450.000,00                    | -431.712,15          | 18.287,85               |
| 551710   | Zinsaufwendungen f. Liquiditätssicherung           | -166.666,78                          | -265.000,00                    | -109.900,86          | 155.099,14              |
| 551800   | Zinsaufwendungen an sonst. inländ. Bereiche        | -45,39                               | 0,00                           | -197,18              | -197,18                 |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                       | -698.201,99                          | -697.440,00                    | -540.873,94          | 156.566,06              |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -821.202,98                          | -699.863,32                    | -790.323,61          | -90.460,29              |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                         | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                    | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)           | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                             | -821.202,98                          | -699.863,32                    | -790.323,61          | -90.460,29              |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                   | -821.202,98                          | -699.863,32                    | -790.323,61          | -90.460,29              |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen      | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen              | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 16-612-01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b> |   |                                      |                                |                      |                         |
|--|---|--------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                                      |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  | 16  | Allgemeine Finanzwirtschaft          |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>   | 16612   | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 16-612-01   | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                        | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 8.275,93                             | 20.000,00                      | 3.370,69             | -16.629,31              |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>8.275,93</b>                      | <b>20.000,00</b>               | <b>3.370,69</b>      | <b>-16.629,31</b>       |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -1.877,94                            | -2.098,87                      | -1.918,14            | 180,73                  |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -809,73                              | 0,00                           | -706,67              | -706,67                 |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | -679.872,58                          | -717.440,00                    | -571.390,77          | 146.049,23              |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-682.560,25</b>                   | <b>-719.538,87</b>             | <b>-574.015,58</b>   | <b>145.523,29</b>       |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-674.284,32</b>                   | <b>-699.538,87</b>             | <b>-570.644,89</b>   | <b>128.893,98</b>       |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 2,40                                 | 0,00                           | 1.010,48             | 1.010,48                |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>2,40</b>                          | <b>0,00</b>                    | <b>1.010,48</b>      | <b>1.010,48</b>         |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                                 | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>2,40</b>                          | <b>0,00</b>                    | <b>1.010,48</b>      | <b>1.010,48</b>         |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-674.281,92</b>                   | <b>-699.538,87</b>             | <b>-569.634,41</b>   | <b>129.904,46</b>       |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 2.356.470,76                         | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | -177.384,57                          | 0,00                           | 2.287.531,75         | 2.287.531,75            |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | -3.176.458,18                        | -932.841,00                    | -935.486,34          | -2.645,34               |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                                 | 0,00                           | -2.000.000,00        | -2.000.000,00           |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>-997.371,99</b>                   | <b>-932.841,00</b>             | <b>-647.954,59</b>   | <b>284.886,41</b>       |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnisrechnung Produkt 17-700-01 Stiftungen</b> |  |               |                                |                      |                         |
|--|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |  |               |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                                    | 17   | Stiftungen    |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>                                     | 17000  | Stiftungen    |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 17-700-01  | Stiftungen    |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung  | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte            | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                            | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 10   | = Ordentliche Erträge                                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11   | - Personalaufwendungen                               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                            | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen            | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 17   | = Ordentliche Aufwendungen                           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 18   | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)                  | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Finanzerträge                                      | 0,00          | 0,00                           | -1.009,88            | -1.009,88               |
| 461700   | Zinserträge von Kreditinstituten                     | 0,00          | 0,00                           | -1.009,88            | -1.009,88               |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | = Finanzergebnis (19 und 20)                         | 0,00          | 0,00                           | -1.009,88            | -1.009,88               |
| 22   | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)   | 0,00          | 0,00                           | -1.009,88            | -1.009,88               |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                           | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | = Ergebnis (22 und 25)                               | 0,00          | 0,00                           | -1.009,88            | -1.009,88               |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)                     | 0,00          | 0,00                           | -1.009,88            | -1.009,88               |
| 29A  | Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 30   | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 31   | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produkt 17-700-01 Stiftungen</b> |   |               |                                |                      |                         |
|--|---|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |               |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>                                  | 17  | Stiftungen    |                                |                      |                         |
| <b>Produktgruppe</b>                                   | 17000   | Stiftungen    |                                |                      |                         |
| <b>Produkt</b>   | 17-700-01   | Stiftungen    |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00          | 0,00                           | -1.009,88            | -1.009,88               |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>-1.009,88</b>     | <b>-1.009,88</b>        |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>-1.009,88</b>     | <b>-1.009,88</b>        |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>-1.009,88</b>     | <b>-1.009,88</b>        |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung</b> |   |                          |                             |                      |                      |
|---|---|--------------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| Stadt Monschau  |   |                          |                             |                      |                      |
| <b>Produktbereich 01</b>  |   | <b>Innere Verwaltung</b> |                             |                      |                      |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015            | fortgeschr. Planansatz 2016 | IST-Ergebnis 2016    | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                     | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 691.657,64               | 291.824,00                  | 691.581,93           | 399.757,93           |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                              | 0,00                     | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 143.654,71               | 150.650,00                  | 165.225,79           | 14.575,79            |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 323.294,39               | 363.950,00                  | 444.770,54           | 80.820,54            |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 1.005.607,24             | 853.416,00                  | 1.145.803,90         | 292.387,90           |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                          | 319.031,87               | 674.634,00                  | 450.937,84           | -223.696,16          |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                            | 0,00                     | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                               | 0,00                     | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>                            | <b>2.483.245,85</b>      | <b>2.334.474,00</b>         | <b>2.898.320,00</b>  | <b>563.846,00</b>    |
| 11  | - Personalaufwendungen                                  | -2.865.553,43            | -2.630.905,33               | -3.034.749,31        | -403.843,98          |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                               | -623.466,30              | -580.000,00                 | -580.798,02          | -798,02              |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen               | -2.117.275,11            | -1.980.862,00               | -2.086.044,98        | -105.182,98          |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                            | -1.107.138,35            | -987.368,00                 | -1.111.579,39        | -124.211,39          |
| 15  | - Transferaufwendungen                                  | -2.575,00                | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | -1.028.933,00            | -997.341,00                 | -983.486,41          | 13.854,59            |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>-7.744.941,19</b>     | <b>-7.176.476,33</b>        | <b>-7.796.658,11</b> | <b>-620.181,78</b>   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)</b>        | <b>-5.261.695,34</b>     | <b>-4.842.002,33</b>        | <b>-4.898.338,11</b> | <b>-56.335,78</b>    |
| 19  | + Finanzerträge   | 407,15                   | 0,00                        | 358,17               | 358,17               |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | -859,05                  | 0,00                        | -487,78              | -487,78              |
| <b>21</b>   | <b>= Finanzergebnis (19 und 20)</b>                     | <b>-451,90</b>           | <b>0,00</b>                 | <b>-129,61</b>       | <b>-129,61</b>       |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)</b> | <b>-5.262.147,24</b>     | <b>-4.842.002,33</b>        | <b>-4.898.467,72</b> | <b>-56.465,39</b>    |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                              | 17,35                    | 0,00                        | 11,34                | 11,34                |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                         | -3.471,18                | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>25</b>   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)</b>         | <b>-3.453,83</b>         | <b>0,00</b>                 | <b>11,34</b>         | <b>11,34</b>         |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (22 und 25)</b>                           | <b>-5.265.601,07</b>     | <b>-4.842.002,33</b>        | <b>-4.898.456,38</b> | <b>-56.454,05</b>    |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 999.020,43               | 944.112,00                  | 1.077.702,03         | 133.590,03           |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | -251.191,71              | -133.000,00                 | -239.659,44          | -106.659,44          |
| <b>29</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                 | <b>-4.517.772,35</b>     | <b>-4.030.890,33</b>        | <b>-4.060.413,79</b> | <b>-29.523,46</b>    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung</b> |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Stadt Monschau  |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2014        | Ansatz 2015          | Ansatz 2016          | Plan 2017            | Plan 2018            | Plan 2019            |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 7.105,00             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 180.316,63           | 165.682,00           | 150.650,00           | 147.650,00           | 145.650,00           | 145.650,00           |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 237.066,84           | 644.005,00           | 363.950,00           | 740.950,00           | 541.100,00           | 541.100,00           |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 183.727,00           | 1.096.601,00         | 863.416,00           | 750.756,00           | 758.189,00           | 591.328,00           |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 89.134,82            | 60.000,00            | 67.000,00            | 82.000,00            | 97.000,00            | 97.000,00            |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 410,36               | 200,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>697.760,65</b>    | <b>1.966.488,00</b>  | <b>1.445.016,00</b>  | <b>1.721.356,00</b>  | <b>1.541.939,00</b>  | <b>1.375.078,00</b>  |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -2.321.688,83        | -2.392.003,00        | -2.449.219,17        | -2.445.256,03        | -2.444.284,05        | -2.447.056,20        |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | -539.914,86          | -549.864,00          | -580.000,00          | -580.000,00          | -580.000,00          | -580.000,00          |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -2.336.598,67        | -1.999.594,00        | -1.981.362,00        | -1.767.515,00        | -1.660.669,00        | -1.550.325,00        |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | -5.779,58            | -400,00              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | -500,00              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -1.097.320,04        | -912.103,00          | -985.141,00          | -982.970,00          | -998.543,00          | -1.007.363,00        |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-6.301.801,98</b> | <b>-5.853.964,00</b> | <b>-5.995.722,17</b> | <b>-5.775.741,03</b> | <b>-5.683.496,05</b> | <b>-5.584.744,20</b> |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-5.604.041,33</b> | <b>-3.887.476,00</b> | <b>-4.550.706,17</b> | <b>-4.054.385,03</b> | <b>-4.141.557,05</b> | <b>-4.209.666,20</b> |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 91.662,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 26.404,00            | 20.000,00            | 32.000,00            | 22.000,00            | 22.000,00            | 22.000,00            |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>118.066,00</b>    | <b>20.000,00</b>     | <b>32.000,00</b>     | <b>22.000,00</b>     | <b>22.000,00</b>     | <b>22.000,00</b>     |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | -104.511,10          | -5.000,00            | -70.000,00           | -5.000,00            | -5.000,00            | -5.000,00            |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | -188.994,51          | -770.000,00          | -701.000,00          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -96.378,00           | -103.020,00          | -96.700,00           | -91.700,00           | -76.950,00           | -76.950,00           |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | -17.835,13           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-407.718,74</b>   | <b>-878.020,00</b>   | <b>-867.700,00</b>   | <b>-96.700,00</b>    | <b>-81.950,00</b>    | <b>-81.950,00</b>    |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-289.652,74</b>   | <b>-858.020,00</b>   | <b>-835.700,00</b>   | <b>-74.700,00</b>    | <b>-59.950,00</b>    | <b>-59.950,00</b>    |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-5.893.694,07</b> | <b>-4.745.496,00</b> | <b>-5.386.406,17</b> | <b>-4.129.085,03</b> | <b>-4.201.507,05</b> | <b>-4.269.616,20</b> |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 25.000.000,00        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>25.000.000,00</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung</b> |   |                        |                             |                    |                      |
|--|---|------------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------|
| Stadt Monschau   |   |                        |                             |                    |                      |
| <b>Produktbereich 02</b>   |   | Sicherheit und Ordnung |                             |                    |                      |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015          | fortgeschr. Planansatz 2016 | IST-Ergebnis 2016  | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                   | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 51.257,56              | 50.157,00                   | 52.819,26          | 2.662,26             |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                              | 0,00                   | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 131.884,54             | 157.200,00                  | 142.150,87         | -15.049,13           |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                   | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 31.311,40              | 26.300,00                   | 19.861,27          | -6.438,73            |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                          | 40.718,87              | 32.000,00                   | 34.645,49          | 2.645,49             |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                            | 3.546,00               | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                               | 0,00                   | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                            | <b>258.718,37</b>      | <b>265.657,00</b>           | <b>249.476,89</b>  | <b>-16.180,11</b>    |
| 11   | - Personalaufwendungen                                  | -308.899,22            | -377.936,37                 | -315.381,32        | 62.555,05            |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                               | 0,00                   | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen               | -131.850,25            | -139.870,00                 | -131.814,87        | 8.055,13             |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                            | -95.016,78             | -93.154,00                  | -94.858,01         | -1.704,01            |
| 15   | - Transferaufwendungen                                  | 0,00                   | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | -171.246,24            | -167.650,00                 | -185.242,48        | -17.592,48           |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>-707.012,49</b>     | <b>-778.610,37</b>          | <b>-727.296,68</b> | <b>51.313,69</b>     |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)</b>        | <b>-448.294,12</b>     | <b>-512.953,37</b>          | <b>-477.819,79</b> | <b>35.133,58</b>     |
| 19   | + Finanzerträge   | 0,00                   | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0,00                   | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| <b>21</b>  | <b>= Finanzergebnis (19 und 20)</b>                     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)</b> | <b>-448.294,12</b>     | <b>-512.953,37</b>          | <b>-477.819,79</b> | <b>35.133,58</b>     |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                              | 0,00                   | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                         | -1.932,04              | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| <b>25</b>  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)</b>         | <b>-1.932,04</b>       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (22 und 25)</b>                           | <b>-450.226,16</b>     | <b>-512.953,37</b>          | <b>-477.819,79</b> | <b>35.133,58</b>     |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0,00                   | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | -114.354,56            | -10.000,00                  | -106.348,06        | -96.348,06           |
| <b>29</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                 | <b>-564.580,72</b>     | <b>-522.953,37</b>          | <b>-584.167,85</b> | <b>-61.214,48</b>    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung</b> |   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|--|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Stadt Monschau   |   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2014      | Ansatz 2015        | Ansatz 2016        | Plan 2017          | Plan 2018          | Plan 2019          |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 129.074,07         | 152.400,00         | 157.200,00         | 163.063,00         | 164.177,00         | 165.301,00         |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 1.428,00           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 24.174,29          | 26.300,00          | 26.300,00          | 39.800,00          | 26.300,00          | 35.300,00          |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 30.828,04          | 32.000,00          | 32.000,00          | 32.300,00          | 32.603,00          | 32.909,00          |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>185.504,40</b>  | <b>210.700,00</b>  | <b>215.500,00</b>  | <b>235.163,00</b>  | <b>223.080,00</b>  | <b>233.510,00</b>  |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -312.115,35        | -308.118,00        | -324.369,49        | -327.613,19        | -330.889,32        | -334.198,21        |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -115.442,03        | -134.870,00        | -134.870,00        | -135.679,00        | -136.495,00        | -137.320,00        |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -196.610,71        | -177.180,00        | -172.650,00        | -191.457,00        | -174.810,00        | -187.173,00        |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-624.168,09</b> | <b>-620.168,00</b> | <b>-631.889,49</b> | <b>-654.749,19</b> | <b>-642.194,32</b> | <b>-658.691,21</b> |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-438.663,69</b> | <b>-409.468,00</b> | <b>-416.389,49</b> | <b>-419.586,19</b> | <b>-419.114,32</b> | <b>-425.181,21</b> |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 55.314,65          | 56.000,00          | 55.000,00          | 55.000,00          | 55.000,00          | 55.000,00          |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 738,52             | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>56.053,17</b>   | <b>56.000,00</b>   | <b>55.000,00</b>   | <b>55.000,00</b>   | <b>55.000,00</b>   | <b>55.000,00</b>   |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -22.425,52         | -56.000,00         | -327.000,00        | -126.000,00        | -56.000,00         | -56.000,00         |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-22.425,52</b>  | <b>-56.000,00</b>  | <b>-327.000,00</b> | <b>-126.000,00</b> | <b>-56.000,00</b>  | <b>-56.000,00</b>  |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>33.627,65</b>   | <b>0,00</b>        | <b>-272.000,00</b> | <b>-71.000,00</b>  | <b>-1.000,00</b>   | <b>-1.000,00</b>   |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-405.036,04</b> | <b>-409.468,00</b> | <b>-688.389,49</b> | <b>-490.586,19</b> | <b>-420.114,32</b> | <b>-426.181,21</b> |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnishaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben</b> |   |                      |                             |                      |                      |
|---|---|----------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| Stadt Monschau  |   |                      |                             |                      |                      |
| <b>Produktbereich</b> 03 Schulträgeraufgaben                      |   |                      |                             |                      |                      |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015        | fortgeschr. Planansatz 2016 | IST-Ergebnis 2016    | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 503.382,10           | 482.275,00                  | 500.468,92           | 18.193,92            |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                              | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 4.455,00             | 67.200,00                   | 114.497,50           | 47.297,50            |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 698,55               | 0,00                        | 50,00                | 50,00                |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                          | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                            | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                               | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>                            | <b>508.535,65</b>    | <b>549.475,00</b>           | <b>615.016,42</b>    | <b>65.541,42</b>     |
| 11  | - Personalaufwendungen                                  | -475.856,32          | -493.820,77                 | -479.132,01          | 14.688,76            |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                               | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen               | -123.308,45          | -139.584,00                 | -122.072,55          | 17.511,45            |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                            | -16.585,42           | -14.012,00                  | -15.993,83           | -1.981,83            |
| 15  | - Transferaufwendungen                                  | -1.933.283,99        | -1.919.419,00               | -1.862.631,75        | 56.787,25            |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | -200.580,30          | -177.299,00                 | -195.685,66          | -18.386,66           |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>-2.749.614,48</b> | <b>-2.744.134,77</b>        | <b>-2.675.515,80</b> | <b>68.618,97</b>     |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)</b>        | <b>-2.241.078,83</b> | <b>-2.194.659,77</b>        | <b>-2.060.499,38</b> | <b>134.160,39</b>    |
| 19  | + Finanzerträge   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>21</b>   | <b>= Finanzergebnis (19 und 20)</b>                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)</b> | <b>-2.241.078,83</b> | <b>-2.194.659,77</b>        | <b>-2.060.499,38</b> | <b>134.160,39</b>    |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                              | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>25</b>   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (22 und 25)</b>                           | <b>-2.241.078,83</b> | <b>-2.194.659,77</b>        | <b>-2.060.499,38</b> | <b>134.160,39</b>    |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0,00                 | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                 | -40.000,00                  | 0,00                 | 40.000,00            |
| <b>29</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                 | <b>-2.241.078,83</b> | <b>-2.234.659,77</b>        | <b>-2.060.499,38</b> | <b>174.160,39</b>    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben</b> |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Stadt Monschau  |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2014     | Ansatz<br>2015       | Ansatz<br>2016       | Plan<br>2017         | Plan<br>2018         | Plan<br>2019         |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 811.132,50           | 475.500,00           | 477.905,00           | 478.505,00           | 477.605,00           | 477.105,00           |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                 | 67.200,00            | 67.200,00            | 67.200,00            | 67.200,00            | 67.200,00            |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 14,95                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>811.147,45</b>    | <b>542.700,00</b>    | <b>545.105,00</b>    | <b>545.705,00</b>    | <b>544.805,00</b>    | <b>544.305,00</b>    |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -481.017,51          | -512.615,00          | -482.700,42          | -462.527,71          | -431.800,89          | -436.119,34          |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -147.444,05          | -146.800,00          | -135.784,00          | -136.694,00          | -137.714,00          | -138.744,00          |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | -1.315,98            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | -1.433.261,55        | -2.015.350,00        | -1.919.419,00        | -1.884.795,00        | -1.804.653,00        | -1.565.440,00        |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -162.522,75          | -190.979,00          | -176.449,00          | -176.449,00          | -176.449,00          | -176.449,00          |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-2.225.561,84</b> | <b>-2.865.744,00</b> | <b>-2.714.352,42</b> | <b>-2.660.465,71</b> | <b>-2.550.616,89</b> | <b>-2.316.752,34</b> |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-1.414.414,39</b> | <b>-2.323.044,00</b> | <b>-2.169.247,42</b> | <b>-2.114.760,71</b> | <b>-2.005.811,89</b> | <b>-1.772.447,34</b> |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 12.404,24            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>12.404,24</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -17.876,03           | -5.715,00            | -11.650,00           | -9.650,00            | -9.650,00            | -9.650,00            |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-17.876,03</b>    | <b>-5.715,00</b>     | <b>-11.650,00</b>    | <b>-9.650,00</b>     | <b>-9.650,00</b>     | <b>-9.650,00</b>     |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-5.471,79</b>     | <b>-5.715,00</b>     | <b>-11.650,00</b>    | <b>-9.650,00</b>     | <b>-9.650,00</b>     | <b>-9.650,00</b>     |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-1.419.886,18</b> | <b>-2.328.759,00</b> | <b>-2.180.897,42</b> | <b>-2.124.410,71</b> | <b>-2.015.461,89</b> | <b>-1.782.097,34</b> |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft</b> |   |                         |                                |                      |                         |
|---|---|-------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |                         |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b> 04  |   | Kultur und Wissenschaft |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015           | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 732,35                  | 20.232,00                      | 5.542,82             | -14.689,18              |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                              | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 2.986,95                | 6.100,00                       | 2.854,50             | -3.245,50               |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 215,00                  | 0,00                           | 239,00               | 239,00                  |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 32.379,74               | 32.494,00                      | 34.651,50            | 2.157,50                |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                          | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                            | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                               | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>                            | <b>36.314,04</b>        | <b>58.826,00</b>               | <b>43.287,82</b>     | <b>-15.538,18</b>       |
| 11  | - Personalaufwendungen                                  | -100.727,57             | -107.415,99                    | -107.496,54          | -80,55                  |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                               | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen               | -19.118,75              | -56.860,00                     | -44.480,69           | 12.379,31               |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                            | -3.689,37               | -1.314,00                      | -3.689,36            | -2.375,36               |
| 15  | - Transferaufwendungen                                  | -88.149,67              | -94.246,00                     | -105.309,24          | -11.063,24              |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | -17.072,92              | -22.220,00                     | -18.817,17           | 3.402,83                |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>-228.758,28</b>      | <b>-282.055,99</b>             | <b>-279.793,00</b>   | <b>2.262,99</b>         |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)</b>        | <b>-192.444,24</b>      | <b>-223.229,99</b>             | <b>-236.505,18</b>   | <b>-13.275,19</b>       |
| 19  | + Finanzerträge   | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>21</b>   | <b>= Finanzergebnis (19 und 20)</b>                     | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)</b> | <b>-192.444,24</b>      | <b>-223.229,99</b>             | <b>-236.505,18</b>   | <b>-13.275,19</b>       |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                              | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                         | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>25</b>   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (22 und 25)</b>                           | <b>-192.444,24</b>      | <b>-223.229,99</b>             | <b>-236.505,18</b>   | <b>-13.275,19</b>       |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0,00                    | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | -85.995,96              | -79.500,00                     | -167.050,82          | -87.550,82              |
| <b>29</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                 | <b>-278.440,20</b>      | <b>-302.729,99</b>             | <b>-403.556,00</b>   | <b>-100.826,01</b>      |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft</b> |   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Stadt Monschau  |   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2014      | Ansatz 2015        | Ansatz 2016        | Plan 2017          | Plan 2018          | Plan 2019          |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 3.590,08           | 9.600,00           | 19.500,00          | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 3.713,70           | 7.000,00           | 6.100,00           | 6.100,00           | 6.100,00           | 6.100,00           |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 106,00             | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 61.168,19          | 48.706,00          | 32.494,00          | 32.744,00          | 32.997,00          | 33.252,00          |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>68.577,97</b>   | <b>65.306,00</b>   | <b>58.094,00</b>   | <b>38.844,00</b>   | <b>39.097,00</b>   | <b>39.352,00</b>   |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -117.893,14        | -107.781,00        | -101.322,40        | -102.336,04        | -103.359,19        | -104.392,94        |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -13.451,26         | -34.160,00         | -50.260,00         | -20.260,00         | -20.260,00         | -20.260,00         |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | -120.815,13        | -91.199,00         | -94.246,00         | -94.948,00         | -95.658,00         | -96.374,00         |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -18.037,84         | -8.360,00          | -21.420,00         | -21.258,00         | -21.276,00         | -21.294,00         |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-270.197,37</b> | <b>-241.500,00</b> | <b>-267.248,40</b> | <b>-238.802,04</b> | <b>-240.553,19</b> | <b>-242.320,94</b> |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-201.619,40</b> | <b>-176.194,00</b> | <b>-209.154,40</b> | <b>-199.958,04</b> | <b>-201.456,19</b> | <b>-202.968,94</b> |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -10.224,55         | -6.600,00          | -7.400,00          | -6.600,00          | -6.600,00          | -6.600,00          |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-10.224,55</b>  | <b>-6.600,00</b>   | <b>-7.400,00</b>   | <b>-6.600,00</b>   | <b>-6.600,00</b>   | <b>-6.600,00</b>   |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-10.224,55</b>  | <b>-6.600,00</b>   | <b>-7.400,00</b>   | <b>-6.600,00</b>   | <b>-6.600,00</b>   | <b>-6.600,00</b>   |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-211.843,95</b> | <b>-182.794,00</b> | <b>-216.554,40</b> | <b>-206.558,04</b> | <b>-208.056,19</b> | <b>-209.568,94</b> |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen</b> |   |                           |                             |                      |                      |
|--|---|---------------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| Stadt Monschau   |   |                           |                             |                      |                      |
| <b>Produktbereich 05</b>   |   | <b>Soziale Leistungen</b> |                             |                      |                      |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015             | fortgeschr. Planansatz 2016 | IST-Ergebnis 2016    | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 8.395,84                  | 0,00                        | 27.715,03            | 27.715,03            |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                              | 14.574,97                 | 3.500,00                    | 38.326,91            | 34.826,91            |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 190.807,78                | 205.000,00                  | 249.958,24           | 44.958,24            |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 686.456,01                | 925.000,00                  | 1.777.912,70         | 852.912,70           |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                          | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                            | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                               | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                            | <b>900.234,60</b>         | <b>1.133.500,00</b>         | <b>2.093.912,88</b>  | <b>960.412,88</b>    |
| 11   | - Personalaufwendungen                                  | -89.856,86                | -151.855,27                 | -139.599,81          | 12.255,46            |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                               | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen               | -47.988,36                | -41.700,00                  | -79.393,36           | -37.693,36           |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                            | -1.583,95                 | 0,00                        | -3.167,90            | -3.167,90            |
| 15   | - Transferaufwendungen                                  | -680.349,69               | -779.000,00                 | -826.921,55          | -47.921,55           |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | -172.207,77               | -335.000,00                 | -297.842,27          | 37.157,73            |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>-991.986,63</b>        | <b>-1.307.555,27</b>        | <b>-1.346.924,89</b> | <b>-39.369,62</b>    |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)</b>        | <b>-91.752,03</b>         | <b>-174.055,27</b>          | <b>746.987,99</b>    | <b>921.043,26</b>    |
| 19   | + Finanzerträge   | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>21</b>  | <b>= Finanzergebnis (19 und 20)</b>                     | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)</b> | <b>-91.752,03</b>         | <b>-174.055,27</b>          | <b>746.987,99</b>    | <b>921.043,26</b>    |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                              | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                         | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>25</b>  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)</b>         | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (22 und 25)</b>                           | <b>-91.752,03</b>         | <b>-174.055,27</b>          | <b>746.987,99</b>    | <b>921.043,26</b>    |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0,00                      | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | -40.185,47                | -70.000,00                  | -4.447,82            | 65.552,18            |
| <b>29</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                 | <b>-131.937,50</b>        | <b>-244.055,27</b>          | <b>742.540,17</b>    | <b>986.595,44</b>    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen</b> |   |                    |                    |                      |                      |                      |                      |
|--|---|--------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Stadt Monschau   |   |                    |                    |                      |                      |                      |                      |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2014   | Ansatz<br>2015     | Ansatz<br>2016       | Plan<br>2017         | Plan<br>2018         | Plan<br>2019         |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 2.714,30           | 3.500,00           | 3.500,00             | 3.500,00             | 3.500,00             | 3.500,00             |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 98.242,38          | 130.000,00         | 205.000,00           | 205.000,00           | 205.000,00           | 205.000,00           |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 95.044,00          | 182.000,00         | 925.000,00           | 925.000,00           | 925.000,00           | 925.000,00           |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>196.000,68</b>  | <b>315.500,00</b>  | <b>1.133.500,00</b>  | <b>1.133.500,00</b>  | <b>1.133.500,00</b>  | <b>1.133.500,00</b>  |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -101.548,42        | -82.938,00         | -118.483,33          | -119.668,17          | -120.864,85          | -122.073,50          |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -1.293,99          | -700,00            | -41.700,00           | -41.700,00           | -41.700,00           | -41.700,00           |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | -395.130,00        | -385.600,00        | -779.000,00          | -779.000,00          | -779.000,00          | -779.000,00          |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -99.368,78         | -189.380,00        | -335.000,00          | -335.000,00          | -335.000,00          | -335.000,00          |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-597.341,19</b> | <b>-658.618,00</b> | <b>-1.274.183,33</b> | <b>-1.275.368,17</b> | <b>-1.276.564,85</b> | <b>-1.277.773,50</b> |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-401.340,51</b> | <b>-343.118,00</b> | <b>-140.683,33</b>   | <b>-141.868,17</b>   | <b>-143.064,85</b>   | <b>-144.273,50</b>   |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -149,00            | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00               | 0,00               | -2.000,00            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-149,00</b>     | <b>0,00</b>        | <b>-2.000,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-149,00</b>     | <b>0,00</b>        | <b>-2.000,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-401.489,51</b> | <b>-343.118,00</b> | <b>-142.683,33</b>   | <b>-141.868,17</b>   | <b>-143.064,85</b>   | <b>-144.273,50</b>   |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b> |   |                                    |                             |                   |                      |
|--|---|------------------------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------|
| Stadt Monschau   |   |                                    |                             |                   |                      |
| <b>Produktbereich 06</b>   |   | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |                             |                   |                      |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                      | fortgeschr. Planansatz 2016 | IST-Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 3.721,66                           | 3.210,00                    | 3.721,66          | 511,66               |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                              | 0,00                               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 9.790,00                           | 12.000,00                   | 18.230,50         | 6.230,50             |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0,00                               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                          | 0,00                               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                            | 1.600,27                           | 0,00                        | 4.703,50          | 4.703,50             |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                               | 0,00                               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                            | <b>15.111,93</b>                   | <b>15.210,00</b>            | <b>26.655,66</b>  | <b>11.445,66</b>     |
| 11   | - Personalaufwendungen                                  | -14.971,30                         | -17.436,40                  | -12.284,99        | 5.151,41             |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                               | 0,00                               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen               | -6.847,76                          | -18.470,00                  | -8.310,30         | 10.159,70            |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                            | -13.899,16                         | -10.731,00                  | -14.702,13        | -3.971,13            |
| 15   | - Transferaufwendungen                                  | 0,00                               | 0,00                        | -900,00           | -900,00              |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | -1.079,63                          | -4.250,00                   | -942,94           | 3.307,06             |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>-36.797,85</b>                  | <b>-50.887,40</b>           | <b>-37.140,36</b> | <b>13.747,04</b>     |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)</b>        | <b>-21.685,92</b>                  | <b>-35.677,40</b>           | <b>-10.484,70</b> | <b>25.192,70</b>     |
| 19   | + Finanzerträge   | 0,00                               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0,00                               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>21</b>  | <b>= Finanzergebnis (19 und 20)</b>                     | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)</b> | <b>-21.685,92</b>                  | <b>-35.677,40</b>           | <b>-10.484,70</b> | <b>25.192,70</b>     |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                              | 0,00                               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                         | 0,00                               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>25</b>  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)</b>         | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (22 und 25)</b>                           | <b>-21.685,92</b>                  | <b>-35.677,40</b>           | <b>-10.484,70</b> | <b>25.192,70</b>     |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0,00                               | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | -77,50                             | -26.000,00                  | -2.402,92         | 23.597,08            |
| <b>29</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                 | <b>-21.763,42</b>                  | <b>-61.677,40</b>           | <b>-12.887,62</b> | <b>48.789,78</b>     |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b> |   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|--|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Stadt Monschau   |   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2014  | Ansatz<br>2015    | Ansatz<br>2016    | Plan<br>2017      | Plan<br>2018      | Plan<br>2019      |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 22.353,30         | 15.000,00         | 12.000,00         | 12.000,00         | 12.000,00         | 12.000,00         |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>22.353,30</b>  | <b>15.000,00</b>  | <b>12.000,00</b>  | <b>12.000,00</b>  | <b>12.000,00</b>  | <b>12.000,00</b>  |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -26.578,20        | -14.166,00        | -12.247,72        | -12.370,20        | -12.493,90        | -12.618,84        |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -7.292,28         | -15.300,00        | -12.470,00        | -8.470,00         | -9.470,00         | -8.470,00         |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | -50,00            | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -2.668,35         | -4.250,00         | -4.250,00         | -4.250,00         | -4.250,00         | -4.250,00         |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-36.588,83</b> | <b>-33.716,00</b> | <b>-28.967,72</b> | <b>-25.090,20</b> | <b>-26.213,90</b> | <b>-25.338,84</b> |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-14.235,53</b> | <b>-18.716,00</b> | <b>-16.967,72</b> | <b>-13.090,20</b> | <b>-14.213,90</b> | <b>-13.338,84</b> |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | -7.591,67         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -600,85           | -6.000,00         | -14.000,00        | -6.000,00         | -14.000,00        | -6.000,00         |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-8.192,52</b>  | <b>-6.000,00</b>  | <b>-14.000,00</b> | <b>-6.000,00</b>  | <b>-14.000,00</b> | <b>-6.000,00</b>  |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-8.192,52</b>  | <b>-6.000,00</b>  | <b>-14.000,00</b> | <b>-6.000,00</b>  | <b>-14.000,00</b> | <b>-6.000,00</b>  |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-22.428,05</b> | <b>-24.716,00</b> | <b>-30.967,72</b> | <b>-19.090,20</b> | <b>-28.213,90</b> | <b>-19.338,84</b> |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnishaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste</b> |   |                           |                             |                    |                      |
|--|---|---------------------------|-----------------------------|--------------------|----------------------|
| Stadt Monschau   |   |                           |                             |                    |                      |
| <b>Produktbereich 07</b>   |   | <b>Gesundheitsdienste</b> |                             |                    |                      |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015             | fortgeschr. Planansatz 2016 | IST-Ergebnis 2016  | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                      | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                      | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                              | 0,00                      | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                      | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                      | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0,00                      | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                          | 0,00                      | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                            | 0,00                      | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                               | 0,00                      | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          |
| 11   | - Personalaufwendungen                                  | -1.507,68                 | -2.252,81                   | -1.614,03          | 638,78               |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                               | 0,00                      | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen               | -1.273,75                 | -2.500,00                   | -2.596,82          | -96,82               |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                            | 0,00                      | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 15   | - Transferaufwendungen                                  | -141.671,00               | -143.087,00                 | -138.482,00        | 4.605,00             |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0,00                      | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>-144.452,43</b>        | <b>-147.839,81</b>          | <b>-142.692,85</b> | <b>5.146,96</b>      |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)</b>        | <b>-144.452,43</b>        | <b>-147.839,81</b>          | <b>-142.692,85</b> | <b>5.146,96</b>      |
| 19   | + Finanzerträge   | 0,00                      | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0,00                      | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| <b>21</b>  | <b>= Finanzergebnis (19 und 20)</b>                     | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)</b> | <b>-144.452,43</b>        | <b>-147.839,81</b>          | <b>-142.692,85</b> | <b>5.146,96</b>      |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                              | 0,00                      | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                         | 0,00                      | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| <b>25</b>  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)</b>         | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (22 und 25)</b>                           | <b>-144.452,43</b>        | <b>-147.839,81</b>          | <b>-142.692,85</b> | <b>5.146,96</b>      |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0,00                      | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                      | 0,00                        | 0,00               | 0,00                 |
| <b>29</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                 | <b>-144.452,43</b>        | <b>-147.839,81</b>          | <b>-142.692,85</b> | <b>5.146,96</b>      |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste</b> |   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|--|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Stadt Monschau   |   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2014   | Ansatz<br>2015     | Ansatz<br>2016     | Plan<br>2017       | Plan<br>2018       | Plan<br>2019       |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -1.377,31          | -1.504,00          | -1.592,24          | -1.608,16          | -1.624,25          | -1.640,49          |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -2.314,26          | -2.500,00          | -2.500,00          | -2.500,00          | -2.500,00          | -2.500,00          |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | -135.056,00        | -138.000,00        | -143.087,00        | -144.518,00        | -145.963,00        | -147.423,00        |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-138.747,57</b> | <b>-142.004,00</b> | <b>-147.179,24</b> | <b>-148.626,16</b> | <b>-150.087,25</b> | <b>-151.563,49</b> |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-138.747,57</b> | <b>-142.004,00</b> | <b>-147.179,24</b> | <b>-148.626,16</b> | <b>-150.087,25</b> | <b>-151.563,49</b> |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 26   | - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-138.747,57</b> | <b>-142.004,00</b> | <b>-147.179,24</b> | <b>-148.626,16</b> | <b>-150.087,25</b> | <b>-151.563,49</b> |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung</b> |   |                       |                                |                      |                         |
|--|---|-----------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                       |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich 08</b>                                     |   | <b>Sportförderung</b> |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015         | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 5.822,85              | 0,00                           | 5.677,77             | 5.677,77                |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                              | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                          | 4.550,00              | 8.324,00                       | 4.680,65             | -3.643,35               |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                            | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                               | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                            | <b>10.372,85</b>      | <b>8.324,00</b>                | <b>10.358,42</b>     | <b>2.034,42</b>         |
| 11   | - Personalaufwendungen                                  | -29.510,82            | -34.454,57                     | -30.679,29           | 3.775,28                |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                               | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen               | -25.622,13            | -31.000,00                     | -23.235,51           | 7.764,49                |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                            | -72.180,74            | -10.398,00                     | -72.338,09           | -61.940,09              |
| 15   | - Transferaufwendungen                                  | -26.681,00            | -24.500,00                     | -23.628,00           | 872,00                  |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | -18.347,97            | -24.500,00                     | -28.764,38           | -4.264,38               |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>-172.342,66</b>    | <b>-124.852,57</b>             | <b>-178.645,27</b>   | <b>-53.792,70</b>       |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)</b>        | <b>-161.969,81</b>    | <b>-116.528,57</b>             | <b>-168.286,85</b>   | <b>-51.758,28</b>       |
| 19   | + Finanzerträge   | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>21</b>  | <b>= Finanzergebnis (19 und 20)</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)</b> | <b>-161.969,81</b>    | <b>-116.528,57</b>             | <b>-168.286,85</b>   | <b>-51.758,28</b>       |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                              | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                         | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>25</b>  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)</b>         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (22 und 25)</b>                           | <b>-161.969,81</b>    | <b>-116.528,57</b>             | <b>-168.286,85</b>   | <b>-51.758,28</b>       |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | -1.892,25             | -7.000,00                      | -3.419,34            | 3.580,66                |
| <b>29</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                 | <b>-163.862,06</b>    | <b>-123.528,57</b>             | <b>-171.706,19</b>   | <b>-48.177,62</b>       |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung</b> |   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|--|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Stadt Monschau   |   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2014   | Ansatz<br>2015     | Ansatz<br>2016     | Plan<br>2017       | Plan<br>2018       | Plan<br>2019       |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 4.563,15           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>4.563,15</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -30.057,85         | -29.421,00         | -30.007,13         | -30.307,20         | -28.157,05         | -28.438,62         |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -82.341,08         | -28.500,00         | -31.000,00         | -31.000,00         | -31.000,00         | -31.000,00         |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | -45.576,00         | -54.150,00         | -24.500,00         | -24.500,00         | -24.500,00         | -24.500,00         |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -20.977,97         | -20.300,00         | -24.500,00         | -24.500,00         | -24.500,00         | -24.500,00         |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-178.952,90</b> | <b>-132.371,00</b> | <b>-110.007,13</b> | <b>-110.307,20</b> | <b>-108.157,05</b> | <b>-108.438,62</b> |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-174.389,75</b> | <b>-132.371,00</b> | <b>-110.007,13</b> | <b>-110.307,20</b> | <b>-108.157,05</b> | <b>-108.438,62</b> |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 40.000,00          | 40.000,00          | 40.000,00          | 40.000,00          | 40.000,00          | 40.000,00          |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>40.000,00</b>   | <b>40.000,00</b>   | <b>40.000,00</b>   | <b>40.000,00</b>   | <b>40.000,00</b>   | <b>40.000,00</b>   |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>40.000,00</b>   | <b>40.000,00</b>   | <b>40.000,00</b>   | <b>40.000,00</b>   | <b>40.000,00</b>   | <b>40.000,00</b>   |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-134.389,75</b> | <b>-92.371,00</b>  | <b>-70.007,13</b>  | <b>-70.307,20</b>  | <b>-68.157,05</b>  | <b>-68.438,62</b>  |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen</b> |   |   |                                |                      |                         |
|---|---|---|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau  |   |   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b> 09  |   | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen |                                |                      |                         |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                                       | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                              | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 9.030,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                          | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                            | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                               | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>                            | <b>9.030,00</b>                                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 11  | - Personalaufwendungen                                  | -68.792,04  | -72.935,10                     | -67.098,35           | 5.836,75                |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                               | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen               | -206.386,91   | -30.000,00                     | -1.909,95            | 28.090,05               |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                            | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15  | - Transferaufwendungen                                  | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | -385,56   | -2.500,00                      | -257,04              | 2.242,96                |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>-275.564,51</b>                                  | <b>-105.435,10</b>             | <b>-69.265,34</b>    | <b>36.169,76</b>        |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)</b>        | <b>-266.534,51</b>                                  | <b>-105.435,10</b>             | <b>-69.265,34</b>    | <b>36.169,76</b>        |
| 19  | + Finanzerträge   | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>21</b>   | <b>= Finanzergebnis (19 und 20)</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)</b> | <b>-266.534,51</b>                                  | <b>-105.435,10</b>             | <b>-69.265,34</b>    | <b>36.169,76</b>        |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                              | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                         | -70.000,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>25</b>   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)</b>         | <b>-70.000,00</b>                                   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (22 und 25)</b>                           | <b>-336.534,51</b>                                  | <b>-105.435,10</b>             | <b>-69.265,34</b>    | <b>36.169,76</b>        |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00  | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>29</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                 | <b>-336.534,51</b>                                  | <b>-105.435,10</b>             | <b>-69.265,34</b>    | <b>36.169,76</b>        |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen</b> |   |                    |                    |                    |                    |                   |                   |
|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Stadt Monschau  |   |                    |                    |                    |                    |                   |                   |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2014   | Ansatz<br>2015     | Ansatz<br>2016     | Plan<br>2017       | Plan<br>2018      | Plan<br>2019      |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -61.686,55         | -68.104,00         | -70.301,10         | -71.004,11         | -65.581,09        | -66.236,90        |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -43.682,76         | -240.000,00        | -30.000,00         | -30.000,00         | -30.000,00        | -30.000,00        |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -12.386,40         | -2.890,00          | -2.500,00          | -2.600,00          | -3.100,00         | -3.100,00         |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-117.755,71</b> | <b>-310.994,00</b> | <b>-102.801,10</b> | <b>-103.604,11</b> | <b>-98.681,09</b> | <b>-99.336,90</b> |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-117.755,71</b> | <b>-310.994,00</b> | <b>-102.801,10</b> | <b>-103.604,11</b> | <b>-98.681,09</b> | <b>-99.336,90</b> |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-117.755,71</b> | <b>-310.994,00</b> | <b>-102.801,10</b> | <b>-103.604,11</b> | <b>-98.681,09</b> | <b>-99.336,90</b> |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen</b> |   |                   |                                |                      |                         |
|--|---|-------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                   |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich</b>  |   | 10                | Bauen und Wohnen               |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015     | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 27.000,00         | 10.000,00                      | 5.581,00             | -4.419,00               |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                              | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 5.049,00          | 8.100,00                       | 6.389,00             | -1.711,00               |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0,00              | 0,00                           | 41.044,50            | 41.044,50               |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                          | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                            | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                               | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                            | <b>32.049,00</b>  | <b>18.100,00</b>               | <b>53.014,50</b>     | <b>34.914,50</b>        |
| 11   | - Personalaufwendungen                                  | -54.674,91        | -64.174,76                     | -56.623,72           | 7.551,04                |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                               | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen               | -24.820,39        | -119.600,00                    | -221.387,44          | -101.787,44             |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                            | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                                  | -8.092,00         | -20.000,00                     | -19.800,00           | 200,00                  |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | -1.100,55         | -8.900,00                      | -4.118,33            | 4.781,67                |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>-88.687,85</b> | <b>-212.674,76</b>             | <b>-301.929,49</b>   | <b>-89.254,73</b>       |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)</b>        | <b>-56.638,85</b> | <b>-194.574,76</b>             | <b>-248.914,99</b>   | <b>-54.340,23</b>       |
| 19   | + Finanzerträge   | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>21</b>  | <b>= Finanzergebnis (19 und 20)</b>                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)</b> | <b>-56.638,85</b> | <b>-194.574,76</b>             | <b>-248.914,99</b>   | <b>-54.340,23</b>       |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                              | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                         | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>25</b>  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (22 und 25)</b>                           | <b>-56.638,85</b> | <b>-194.574,76</b>             | <b>-248.914,99</b>   | <b>-54.340,23</b>       |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00              | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>29</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                 | <b>-56.638,85</b> | <b>-194.574,76</b>             | <b>-248.914,99</b>   | <b>-54.340,23</b>       |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen</b> |   |                    |                    |                    |                    |                   |                   |
|--|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Stadt Monschau   |   |                    |                    |                    |                    |                   |                   |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2014      | Ansatz 2015        | Ansatz 2016        | Plan 2017          | Plan 2018         | Plan 2019         |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 29.000,00          | 10.000,00          | 10.000,00          | 10.000,00          | 10.000,00         | 10.000,00         |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 5.619,00           | 8.100,00           | 8.100,00           | 8.100,00           | 8.100,00          | 8.100,00          |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 580.245,50         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>614.864,50</b>  | <b>18.100,00</b>   | <b>18.100,00</b>   | <b>18.100,00</b>   | <b>18.100,00</b>  | <b>18.100,00</b>  |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -51.576,41         | -55.191,00         | -56.422,44         | -56.986,66         | -57.556,53        | -58.132,09        |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -581.040,22        | -70.000,00         | -119.600,00        | -66.000,00         | -1.600,00         | -1.600,00         |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | -16.949,00         | -20.000,00         | -20.000,00         | -20.000,00         | -20.000,00        | -20.000,00        |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -2.683,22          | -1.100,00          | -8.900,00          | -8.500,00          | 0,00              | 0,00              |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-652.248,85</b> | <b>-146.291,00</b> | <b>-204.922,44</b> | <b>-151.486,66</b> | <b>-79.156,53</b> | <b>-79.732,09</b> |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-37.384,35</b>  | <b>-128.191,00</b> | <b>-186.822,44</b> | <b>-133.386,66</b> | <b>-61.056,53</b> | <b>-61.632,09</b> |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 78.066,00          | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>78.066,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | -78.066,00         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -3.274,00          | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-81.340,00</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-3.274,00</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-40.658,35</b>  | <b>-128.191,00</b> | <b>-186.822,44</b> | <b>-133.386,66</b> | <b>-61.056,53</b> | <b>-61.632,09</b> |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00              | 0,00              |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung</b> |   |                            |                             |                      |                      |
|---|---|----------------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| Stadt Monschau  |   |                            |                             |                      |                      |
| <b>Produktbereich 11</b>  |   | <b>Ver- und Entsorgung</b> |                             |                      |                      |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015              | fortgeschr. Planansatz 2016 | IST-Ergebnis 2016    | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 514.649,34                 | 235.871,00                  | 509.404,92           | 273.533,92           |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                              | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 5.347.061,35               | 5.302.349,00                | 5.438.316,06         | 135.967,06           |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 148.238,42                 | 140.916,00                  | 169.358,02           | 28.442,02            |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                          | 421.920,90                 | 836.097,00                  | 413.401,88           | -422.695,12          |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                            | 620,00                     | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                               | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>                            | <b>6.432.490,01</b>        | <b>6.515.233,00</b>         | <b>6.530.480,88</b>  | <b>15.247,88</b>     |
| 11  | - Personalaufwendungen                                  | -136.038,97                | -144.480,20                 | -163.774,11          | -19.293,91           |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                               | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen               | -4.070.729,88              | -4.290.041,00               | -4.287.280,93        | 2.760,07             |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                            | -637.521,54                | -632.336,00                 | -657.304,31          | -24.968,31           |
| 15  | - Transferaufwendungen                                  | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | -349.354,72                | -28.251,00                  | -275.695,21          | -247.444,21          |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>-5.193.645,11</b>       | <b>-5.095.108,20</b>        | <b>-5.384.054,56</b> | <b>-288.946,36</b>   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)</b>        | <b>1.238.844,90</b>        | <b>1.420.124,80</b>         | <b>1.146.426,32</b>  | <b>-273.698,48</b>   |
| 19  | + Finanzerträge   | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>21</b>   | <b>= Finanzergebnis (19 und 20)</b>                     | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)</b> | <b>1.238.844,90</b>        | <b>1.420.124,80</b>         | <b>1.146.426,32</b>  | <b>-273.698,48</b>   |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                              | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                         | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>25</b>   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (22 und 25)</b>                           | <b>1.238.844,90</b>        | <b>1.420.124,80</b>         | <b>1.146.426,32</b>  | <b>-273.698,48</b>   |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0,00                       | 5.000,00                    | 0,00                 | -5.000,00            |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | -117.178,94                | -56.500,00                  | -123.313,42          | -66.813,42           |
| <b>29</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                 | <b>1.121.665,96</b>        | <b>1.368.624,80</b>         | <b>1.023.112,90</b>  | <b>-345.511,90</b>   |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung</b> |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Stadt Monschau  |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2014     | Ansatz<br>2015       | Ansatz<br>2016       | Plan<br>2017         | Plan<br>2018         | Plan<br>2019         |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 204.048,97           | 256.500,00           | 235.871,00           | 235.871,00           | 235.871,00           | 235.871,00           |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 4.807.623,17         | 5.279.243,00         | 5.302.349,00         | 5.340.849,00         | 5.298.161,00         | 5.245.446,00         |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 144.389,36           | 114.450,00           | 140.916,00           | 102.416,00           | 102.416,00           | 102.416,00           |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 490.941,07           | 489.000,00           | 439.000,00           | 439.000,00           | 439.000,00           | 439.000,00           |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>5.647.002,57</b>  | <b>6.139.193,00</b>  | <b>6.118.136,00</b>  | <b>6.118.136,00</b>  | <b>6.075.448,00</b>  | <b>6.022.733,00</b>  |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -130.984,71          | -132.795,00          | -137.195,74          | -138.567,69          | -119.292,96          | -105.580,87          |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -4.020.715,66        | -4.296.238,00        | -4.290.041,00        | -4.298.281,00        | -4.298.281,00        | -4.298.281,00        |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -32.966,88           | -30.001,00           | -28.251,00           | -28.251,00           | -28.251,00           | -28.251,00           |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-4.184.667,25</b> | <b>-4.459.034,00</b> | <b>-4.455.487,74</b> | <b>-4.465.099,69</b> | <b>-4.445.824,96</b> | <b>-4.432.112,87</b> |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>1.462.335,32</b>  | <b>1.680.159,00</b>  | <b>1.662.648,26</b>  | <b>1.653.036,31</b>  | <b>1.629.623,04</b>  | <b>1.590.620,13</b>  |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 2.367,01             | 0,00                 | 15.000,00            | 200.000,00           | 200.000,00           | 0,00                 |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                 | 0,00                 | 370.000,00           | 76.400,00            | 10.000,00            | 10.000,00            |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>2.367,01</b>      | <b>0,00</b>          | <b>385.000,00</b>    | <b>276.400,00</b>    | <b>210.000,00</b>    | <b>10.000,00</b>     |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | -14.070,73           | -620.000,00          | -1.320.000,00        | -1.146.000,00        | -876.000,00          | -400.000,00          |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | -254.331,29          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -25.301,99           | -12.000,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | -114,48              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-293.818,49</b>   | <b>-632.000,00</b>   | <b>-1.320.000,00</b> | <b>-1.146.000,00</b> | <b>-876.000,00</b>   | <b>-400.000,00</b>   |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-291.451,48</b>   | <b>-632.000,00</b>   | <b>-935.000,00</b>   | <b>-869.600,00</b>   | <b>-666.000,00</b>   | <b>-390.000,00</b>   |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>1.170.883,84</b>  | <b>1.048.159,00</b>  | <b>727.648,26</b>    | <b>783.436,31</b>    | <b>963.623,04</b>    | <b>1.200.620,13</b>  |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV</b> |   |                                   |                             |                      |                      |
|---|---|-----------------------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| Stadt Monschau  |   |                                   |                             |                      |                      |
| <b>Produktbereich 12</b>  |   | Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV |                             |                      |                      |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                     | fortgeschr. Planansatz 2016 | IST-Ergebnis 2016    | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 223.715,15                        | 129.593,00                  | 300.467,89           | 170.874,89           |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                              | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 1.167.136,67                      | 1.182.701,00                | 1.225.733,42         | 43.032,42            |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                              | 5.000,00                    | 880,00               | -4.120,00            |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 8.995,26                          | 0,00                        | 10.122,17            | 10.122,17            |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                          | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                            | 0,00                              | 0,00                        | 1.765,33             | 1.765,33             |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                               | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>                            | <b>1.399.847,08</b>               | <b>1.317.294,00</b>         | <b>1.538.968,81</b>  | <b>221.674,81</b>    |
| 11  | - Personalaufwendungen                                  | -73.932,77                        | -83.834,50                  | -76.987,42           | 6.847,08             |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                               | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen               | -844.648,72                       | -1.197.405,00               | -1.092.886,65        | 104.518,35           |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                            | -939.840,04                       | -657.410,00                 | -1.045.300,41        | -387.890,41          |
| 15  | - Transferaufwendungen                                  | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | -73.624,00                        | -58.563,00                  | -73.302,39           | -14.739,39           |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>-1.932.045,53</b>              | <b>-1.997.212,50</b>        | <b>-2.288.476,87</b> | <b>-291.264,37</b>   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)</b>        | <b>-532.198,45</b>                | <b>-679.918,50</b>          | <b>-749.508,06</b>   | <b>-69.589,56</b>    |
| 19  | + Finanzerträge   | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>21</b>   | <b>= Finanzergebnis (19 und 20)</b>                     | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)</b> | <b>-532.198,45</b>                | <b>-679.918,50</b>          | <b>-749.508,06</b>   | <b>-69.589,56</b>    |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                              | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                         | -1.176,80                         | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>25</b>   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)</b>         | <b>-1.176,80</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (22 und 25)</b>                           | <b>-533.375,25</b>                | <b>-679.918,50</b>          | <b>-749.508,06</b>   | <b>-69.589,56</b>    |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0,00                              | 57.433,00                   | 0,00                 | -57.433,00           |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | -181.620,32                       | -311.550,00                 | -160.519,40          | 151.030,60           |
| <b>29</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                 | <b>-714.995,57</b>                | <b>-934.035,50</b>          | <b>-910.027,46</b>   | <b>24.008,04</b>     |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV</b> |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Stadt Monschau  |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2014        | Ansatz 2015          | Ansatz 2016          | Plan 2017            | Plan 2018            | Plan 2019            |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 1.055.556,79         | 1.061.333,00         | 1.060.751,00         | 1.068.626,00         | 1.076.576,00         | 1.084.613,00         |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 645,00               | 5.000,00             | 5.000,00             | 5.000,00             | 5.000,00             | 5.000,00             |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 3.657,65             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>1.059.859,44</b>  | <b>1.066.333,00</b>  | <b>1.065.751,00</b>  | <b>1.073.626,00</b>  | <b>1.081.576,00</b>  | <b>1.089.613,00</b>  |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -69.324,48           | -73.306,00           | -75.722,04           | -76.460,31           | -75.914,69           | -75.723,33           |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -1.334.217,36        | -916.417,00          | -1.197.405,00        | -1.367.405,00        | -1.182.105,00        | -1.262.105,00        |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -33.958,01           | -49.959,00           | -54.063,00           | -54.069,00           | -54.075,00           | -54.081,00           |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-1.437.499,85</b> | <b>-1.039.682,00</b> | <b>-1.327.190,04</b> | <b>-1.497.934,31</b> | <b>-1.312.094,69</b> | <b>-1.391.909,33</b> |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-377.640,41</b>   | <b>26.651,00</b>     | <b>-261.439,04</b>   | <b>-424.308,31</b>   | <b>-230.518,69</b>   | <b>-302.296,33</b>   |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 1.306.869,00         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>1.306.869,00</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | -195.594,00          | 0,00                 | -273.000,00          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | -1.044.972,98        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -25.107,68           | -14.000,00           | -24.500,00           | -4.500,00            | -4.500,00            | -4.500,00            |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-1.265.674,66</b> | <b>-14.000,00</b>    | <b>-297.500,00</b>   | <b>-4.500,00</b>     | <b>-4.500,00</b>     | <b>-4.500,00</b>     |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>41.194,34</b>     | <b>-14.000,00</b>    | <b>-297.500,00</b>   | <b>-4.500,00</b>     | <b>-4.500,00</b>     | <b>-4.500,00</b>     |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-336.446,07</b>   | <b>12.651,00</b>     | <b>-558.939,04</b>   | <b>-428.808,31</b>   | <b>-235.018,69</b>   | <b>-306.796,33</b>   |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege</b> |   |                                     |                                |                      |                         |
|--|---|-------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |                                     |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich 13</b>   |   | <b>Natur- und Landschaftspflege</b> |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                       | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 2.404,50                            | 14.846,00                      | 2.404,50             | -12.441,50              |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                              | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 142.389,53                          | 137.320,00                     | 150.834,88           | 13.514,88               |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 694.350,78                          | 620.534,00                     | 646.964,56           | 26.430,56               |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 28.388,29                           | 33.800,00                      | 31.572,68            | -2.227,32               |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                          | 0,00                                | 0,00                           | 7.005,96             | 7.005,96                |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                            | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                               | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                            | <b>867.533,10</b>                   | <b>806.500,00</b>              | <b>838.782,58</b>    | <b>32.282,58</b>        |
| 11   | - Personalaufwendungen                                  | -429.628,33                         | -474.155,32                    | -446.688,46          | 27.466,86               |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                               | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen               | -206.357,31                         | -319.737,00                    | -256.529,09          | 63.207,91               |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                            | -13.517,83                          | -61.273,00                     | -13.834,33           | 47.438,67               |
| 15   | - Transferaufwendungen                                  | -4.981,00                           | -3.000,00                      | -2.167,58            | 832,42                  |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | -30.398,35                          | -43.590,00                     | -67.698,13           | -24.108,13              |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>-684.882,82</b>                  | <b>-901.755,32</b>             | <b>-786.917,59</b>   | <b>114.837,73</b>       |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)</b>        | <b>182.650,28</b>                   | <b>-95.255,32</b>              | <b>51.864,99</b>     | <b>147.120,31</b>       |
| 19   | + Finanzerträge   | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>21</b>  | <b>= Finanzergebnis (19 und 20)</b>                     | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)</b> | <b>182.650,28</b>                   | <b>-95.255,32</b>              | <b>51.864,99</b>     | <b>147.120,31</b>       |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                              | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                         | 0,00                                | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>25</b>  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)</b>         | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (22 und 25)</b>                           | <b>182.650,28</b>                   | <b>-95.255,32</b>              | <b>51.864,99</b>     | <b>147.120,31</b>       |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 39.741,68                           | 59.181,00                      | 45.842,98            | -13.338,02              |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | -118.528,46                         | -114.243,00                    | -230.608,13          | -116.365,13             |
| <b>29</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                 | <b>103.863,50</b>                   | <b>-150.317,32</b>             | <b>-132.900,16</b>   | <b>17.417,16</b>        |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege</b> |   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|--|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Stadt Monschau   |   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2014   | Ansatz<br>2015     | Ansatz<br>2016     | Plan<br>2017       | Plan<br>2018       | Plan<br>2019       |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 4.710,30           | 2.350,00           | 2.350,00           | 2.350,00           | 2.350,00           | 2.350,00           |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 167.344,80         | 169.149,00         | 134.320,00         | 134.320,00         | 134.320,00         | 134.320,00         |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 694.196,08         | 633.923,00         | 620.534,00         | 625.799,00         | 631.116,00         | 636.487,00         |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 27.279,70          | 31.252,00          | 33.800,00          | 33.800,00          | 33.800,00          | 33.800,00          |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>893.530,88</b>  | <b>836.674,00</b>  | <b>791.004,00</b>  | <b>796.269,00</b>  | <b>801.586,00</b>  | <b>806.957,00</b>  |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -429.075,06        | -456.196,00        | -465.732,88        | -470.390,20        | -471.220,28        | -473.137,79        |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -252.540,03        | -257.540,00        | -310.737,00        | -269.862,00        | -250.428,00        | -251.001,00        |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | -5.422,78          | -3.000,00          | -3.000,00          | -3.000,00          | -3.000,00          | -3.000,00          |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -167.420,77        | -46.450,00         | -43.090,00         | -43.450,00         | -43.817,00         | -44.184,00         |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-854.458,64</b> | <b>-763.186,00</b> | <b>-822.559,88</b> | <b>-786.702,20</b> | <b>-768.465,28</b> | <b>-771.322,79</b> |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>39.072,24</b>   | <b>73.488,00</b>   | <b>-31.555,88</b>  | <b>9.566,80</b>    | <b>33.120,72</b>   | <b>35.634,21</b>   |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | -313,16            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | -8.536,19          | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -32.755,95         | -15.500,00         | -14.000,00         | -12.500,00         | -12.565,00         | -12.630,00         |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-41.605,30</b>  | <b>-15.500,00</b>  | <b>-14.000,00</b>  | <b>-12.500,00</b>  | <b>-12.565,00</b>  | <b>-12.630,00</b>  |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-41.605,30</b>  | <b>-15.500,00</b>  | <b>-14.000,00</b>  | <b>-12.500,00</b>  | <b>-12.565,00</b>  | <b>-12.630,00</b>  |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-2.533,06</b>   | <b>57.988,00</b>   | <b>-45.555,88</b>  | <b>-2.933,20</b>   | <b>20.555,72</b>   | <b>23.004,21</b>   |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz</b> |   |                     |                             |                   |                      |
|--|---|---------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------|
| Stadt Monschau   |   |                     |                             |                   |                      |
| <b>Produktbereich 14</b>                                   |   | <b>Umweltschutz</b> |                             |                   |                      |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015       | fortgeschr. Planansatz 2016 | IST-Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00                | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                              | 0,00                | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                | 380.310,00                  | 243.002,77        | -137.307,23          |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0,00                | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                          | 0,00                | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                            | 0,00                | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                               | 0,00                | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0,00</b>         | <b>380.310,00</b>           | <b>243.002,77</b> | <b>-137.307,23</b>   |
| 11   | - Personalaufwendungen                                  | -1.641,48           | -2.541,38                   | -1.796,03         | 745,35               |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                               | 0,00                | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen               | 0,00                | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                            | 0,00                | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 15   | - Transferaufwendungen                                  | 0,00                | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0,00                | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>-1.641,48</b>    | <b>-2.541,38</b>            | <b>-1.796,03</b>  | <b>745,35</b>        |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)</b>        | <b>-1.641,48</b>    | <b>377.768,62</b>           | <b>241.206,74</b> | <b>-136.561,88</b>   |
| 19   | + Finanzerträge   | 0,00                | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0,00                | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>21</b>  | <b>= Finanzergebnis (19 und 20)</b>                     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)</b> | <b>-1.641,48</b>    | <b>377.768,62</b>           | <b>241.206,74</b> | <b>-136.561,88</b>   |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                              | 0,00                | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                         | 0,00                | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>25</b>  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (22 und 25)</b>                           | <b>-1.641,48</b>    | <b>377.768,62</b>           | <b>241.206,74</b> | <b>-136.561,88</b>   |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0,00                | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                | 0,00                        | 0,00              | 0,00                 |
| <b>29</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                 | <b>-1.641,48</b>    | <b>377.768,62</b>           | <b>241.206,74</b> | <b>-136.561,88</b>   |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz</b> |   |                  |                  |                   |                   |                  |                  |
|--|---|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Stadt Monschau   |   |                  |                  |                   |                   |                  |                  |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2014 | Ansatz<br>2015   | Ansatz<br>2016    | Plan<br>2017      | Plan<br>2018     | Plan<br>2019     |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00             | 0,00             | 380.310,00        | 300.000,00        | 0,00             | 0,00             |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>380.310,00</b> | <b>300.000,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -1.502,74        | -1.631,00        | -1.750,97         | -1.768,48         | -1.786,16        | -1.804,02        |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-1.502,74</b> | <b>-1.631,00</b> | <b>-1.750,97</b>  | <b>-1.768,48</b>  | <b>-1.786,16</b> | <b>-1.804,02</b> |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-1.502,74</b> | <b>-1.631,00</b> | <b>378.559,03</b> | <b>298.231,52</b> | <b>-1.786,16</b> | <b>-1.804,02</b> |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-1.502,74</b> | <b>-1.631,00</b> | <b>378.559,03</b> | <b>298.231,52</b> | <b>-1.786,16</b> | <b>-1.804,02</b> |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00             |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus</b> |   |                                 |                             |                      |                      |
|--|---|---------------------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| Stadt Monschau   |   |                                 |                             |                      |                      |
| <b>Produktbereich 15</b>   |   | <b>Wirtschaft und Tourismus</b> |                             |                      |                      |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                   | fortgeschr. Planansatz 2016 | IST-Ergebnis 2016    | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00                            | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 1.161.169,95                    | 1.680.948,00                | 1.172.352,41         | -508.595,59          |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                              | 0,00                            | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 720,00                          | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                            | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 2.030,40                        | 15.140,00                   | 10.018,34            | -5.121,66            |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                          | 0,00                            | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                            | 1.659,13                        | 0,00                        | 5.317,39             | 5.317,39             |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                               | 0,00                            | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                            | <b>1.165.579,48</b>             | <b>1.696.088,00</b>         | <b>1.187.688,14</b>  | <b>-508.399,86</b>   |
| 11   | - Personalaufwendungen                                  | -79.750,30                      | -95.787,61                  | -81.523,30           | 14.264,31            |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                               | 0,00                            | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen               | -1.048.094,46                   | -1.810.673,00               | -924.903,06          | 885.769,94           |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                            | -30.444,87                      | -3.927,00                   | -31.077,82           | -27.150,82           |
| 15   | - Transferaufwendungen                                  | -312.785,58                     | -448.745,00                 | -400.817,18          | 47.927,82            |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | -24.468,78                      | -28.870,00                  | -25.411,89           | 3.458,11             |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>-1.495.543,99</b>            | <b>-2.388.002,61</b>        | <b>-1.463.733,25</b> | <b>924.269,36</b>    |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)</b>        | <b>-329.964,51</b>              | <b>-691.914,61</b>          | <b>-276.045,11</b>   | <b>415.869,50</b>    |
| 19   | + Finanzerträge   | 10.484,03                       | 15.000,00                   | 11.804,67            | -3.195,33            |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | -24.515,65                      | -6.000,00                   | 0,00                 | 6.000,00             |
| <b>21</b>  | <b>= Finanzergebnis (19 und 20)</b>                     | <b>-14.031,62</b>               | <b>9.000,00</b>             | <b>11.804,67</b>     | <b>2.804,67</b>      |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)</b> | <b>-343.996,13</b>              | <b>-682.914,61</b>          | <b>-264.240,44</b>   | <b>418.674,17</b>    |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                              | 0,00                            | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                         | 0,00                            | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>25</b>  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (22 und 25)</b>                           | <b>-343.996,13</b>              | <b>-682.914,61</b>          | <b>-264.240,44</b>   | <b>418.674,17</b>    |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0,00                            | 0,00                        | 0,00                 | 0,00                 |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | -127.736,94                     | -217.933,00                 | -85.775,66           | 132.157,34           |
| <b>29</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                 | <b>-471.733,07</b>              | <b>-900.847,61</b>          | <b>-350.016,10</b>   | <b>550.831,51</b>    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus</b> |   |                    |                      |                      |                      |                      |                      |
|--|---|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Stadt Monschau   |   |                    |                      |                      |                      |                      |                      |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2014   | Ansatz<br>2015       | Ansatz<br>2016       | Plan<br>2017         | Plan<br>2018         | Plan<br>2019         |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 238.621,82         | 974.719,00           | 1.678.632,00         | 484.791,00           | 643.100,00           | 954.997,00           |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 1.650,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 10.962,71          | 27.955,00            | 15.140,00            | 15.155,00            | 15.165,00            | 15.175,00            |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 19.329,04          | 15.000,00            | 15.000,00            | 15.000,00            | 15.000,00            | 15.000,00            |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>270.563,57</b>  | <b>1.017.674,00</b>  | <b>1.708.772,00</b>  | <b>514.946,00</b>    | <b>673.265,00</b>    | <b>985.172,00</b>    |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | -92.946,47         | -75.604,00           | -86.119,87           | -86.980,30           | -81.717,38           | -82.534,94           |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -575.036,68        | -1.102.240,00        | -1.810.673,00        | -474.650,00          | -644.650,00          | -1.059.622,00        |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | -2.128,93          | 0,00                 | -6.000,00            | -1.000,00            | -1.000,00            | -1.000,00            |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | -200.834,07        | -392.256,00          | -448.745,00          | -434.556,00          | -432.407,00          | -410.795,00          |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | -28.391,48         | -28.390,00           | -28.870,00           | -29.020,00           | -29.110,00           | -29.202,00           |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-899.337,63</b> | <b>-1.598.490,00</b> | <b>-2.380.407,87</b> | <b>-1.026.206,30</b> | <b>-1.188.884,38</b> | <b>-1.583.153,94</b> |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>-628.774,06</b> | <b>-580.816,00</b>   | <b>-671.635,87</b>   | <b>-511.260,30</b>   | <b>-515.619,38</b>   | <b>-597.981,94</b>   |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | -329,34            | -5.000,00            | -5.000,00            | -5.000,00            | -5.000,00            | -5.000,00            |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-329,34</b>     | <b>-5.000,00</b>     | <b>-5.000,00</b>     | <b>-5.000,00</b>     | <b>-5.000,00</b>     | <b>-5.000,00</b>     |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>-329,34</b>     | <b>-5.000,00</b>     | <b>-5.000,00</b>     | <b>-5.000,00</b>     | <b>-5.000,00</b>     | <b>-5.000,00</b>     |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>-629.103,40</b> | <b>-585.816,00</b>   | <b>-676.635,87</b>   | <b>-516.260,30</b>   | <b>-520.619,38</b>   | <b>-602.981,94</b>   |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft</b> |   |                                    |                             |                       |                      |
|---|---|------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------|
| Stadt Monschau  |   |                                    |                             |                       |                      |
| <b>Produktbereich 16</b>  |   | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b> |                             |                       |                      |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis 2015                      | fortgeschr. Planansatz 2016 | IST-Ergebnis 2016     | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 15.958.075,23                      | 15.314.180,00               | 16.059.365,07         | 745.185,07           |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 2.058.780,02                       | 1.222.821,00                | 1.373.326,29          | 150.505,29           |
| 03  | + Sonstige Transfererträge                              | 0,00                               | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                               | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                               | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 06  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0,00                               | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 07  | + Sonstige ordentliche Erträge                          | 174.343,50                         | 30.000,00                   | 51.018,00             | 21.018,00            |
| 08  | + Aktivierte Eigenleistungen                            | 0,00                               | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 09  | +/- Bestandsveränderungen                               | 0,00                               | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>10</b>   | <b>= Ordentliche Erträge</b>                            | <b>18.191.198,75</b>               | <b>16.567.001,00</b>        | <b>17.483.709,36</b>  | <b>916.708,36</b>    |
| 11  | - Personalaufwendungen                                  | -4.056,88                          | -4.846,64                   | -4.170,71             | 675,93               |
| 12  | - Versorgungsaufwendungen                               | 0,00                               | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 13  | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen               | -809,73                            | 0,00                        | -706,67               | -706,67              |
| 14  | - Bilanzielle Abschreibungen                            | -120.162,80                        | 0,00                        | -246.661,85           | -246.661,85          |
| 15  | - Transferaufwendungen                                  | -9.448.872,39                      | -10.129.650,00              | -10.390.944,88        | -261.294,88          |
| 16  | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | -21.899,93                         | -30.000,00                  | -9.360,06             | 20.639,94            |
| <b>17</b>   | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>-9.595.801,73</b>               | <b>-10.164.496,64</b>       | <b>-10.651.844,17</b> | <b>-487.347,53</b>   |
| <b>18</b>   | <b>= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)</b>        | <b>8.595.397,02</b>                | <b>6.402.504,36</b>         | <b>6.831.865,19</b>   | <b>429.360,83</b>    |
| 19  | + Finanzerträge   | 8.322,39                           | 20.000,00                   | 3.370,69              | -16.629,31           |
| 20  | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | -706.524,38                        | -717.440,00                 | -544.244,63           | 173.195,37           |
| <b>21</b>   | <b>= Finanzergebnis (19 und 20)</b>                     | <b>-698.201,99</b>                 | <b>-697.440,00</b>          | <b>-540.873,94</b>    | <b>156.566,06</b>    |
| <b>22</b>   | <b>= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)</b> | <b>7.897.195,03</b>                | <b>5.705.064,36</b>         | <b>6.290.991,25</b>   | <b>585.926,89</b>    |
| 23  | + Außerordentliche Erträge                              | 0,00                               | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 24  | - Außerordentliche Aufwendungen                         | 0,00                               | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>25</b>   | <b>= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)</b>         | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| <b>26</b>   | <b>= Ergebnis (22 und 25)</b>                           | <b>7.897.195,03</b>                | <b>5.705.064,36</b>         | <b>6.290.991,25</b>   | <b>585.926,89</b>    |
| 27  | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0,00                               | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| 28  | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00                               | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>29</b>   | <b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                 | <b>7.897.195,03</b>                | <b>5.705.064,36</b>         | <b>6.290.991,25</b>   | <b>585.926,89</b>    |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft</b> |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Stadt Monschau  |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| Nr.   | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2014     | Ansatz<br>2015       | Ansatz<br>2016       | Plan<br>2017         | Plan<br>2018         | Plan<br>2019         |
| 01  | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 12.789.202,90        | 13.907.214,00        | 15.314.180,00        | 16.158.337,00        | 16.519.790,00        | 17.026.612,00        |
| 02  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 764.324,69           | 1.957.394,00         | 1.222.821,00         | 1.725.684,00         | 1.563.691,00         | 1.352.890,00         |
| 03  | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 04  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 05  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 06  | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 07  | + Sonstige Einzahlungen                                 | 58.214,30            | 30.000,00            | 30.000,00            | 30.000,00            | 30.000,00            | 30.000,00            |
| 08  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 21.247,16            | 20.000,00            | 20.000,00            | 19.000,00            | 18.000,00            | 17.000,00            |
| <b>09</b>   | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>13.632.989,05</b> | <b>15.914.608,00</b> | <b>16.587.001,00</b> | <b>17.933.021,00</b> | <b>18.131.481,00</b> | <b>18.426.502,00</b> |
| 10  | - Personalauszahlungen                                  | -13.411,81           | -4.120,00            | -4.197,74            | -4.239,72            | -4.282,11            | -4.324,93            |
| 11  | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 12  | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | -1.095,42            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 13  | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | -906.496,16          | -875.760,00          | -717.440,00          | -717.180,00          | -716.940,00          | -721.700,00          |
| 14  | - Transferzahlungen                                     | -7.021.295,66        | -9.402.528,00        | -10.129.650,00       | -10.160.782,00       | -10.225.279,00       | -10.471.224,00       |
| 15  | - Sonstige Auszahlungen                                 | -1.731,00            | -30.000,00           | -30.000,00           | -30.000,00           | -30.000,00           | -30.000,00           |
| <b>16</b>   | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>-7.944.030,05</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>             | <b>-</b>             | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
|   |   |                      | <b>10.312.408,00</b> | <b>10.881.287,74</b> | <b>10.912.201,72</b> | <b>10.976.501,11</b> | <b>11.227.248,93</b> |
| <b>17</b>   | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>5.688.959,00</b>  | <b>5.602.200,00</b>  | <b>5.705.713,26</b>  | <b>7.020.819,28</b>  | <b>7.154.979,89</b>  | <b>7.199.253,07</b>  |
| 18  | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 1.110.394,55         | 1.124.006,00         | 1.325.994,00         | 1.145.902,00         | 1.132.616,00         | 1.123.929,00         |
| 19  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 20  | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 21  | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 22  | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>23</b>   | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>1.110.394,55</b>  | <b>1.124.006,00</b>  | <b>1.325.994,00</b>  | <b>1.145.902,00</b>  | <b>1.132.616,00</b>  | <b>1.123.929,00</b>  |
| 24  | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 25  | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 26  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 27  | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 28  | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 29  | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>30</b>   | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>31</b>   | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>1.110.394,55</b>  | <b>1.124.006,00</b>  | <b>1.325.994,00</b>  | <b>1.145.902,00</b>  | <b>1.132.616,00</b>  | <b>1.123.929,00</b>  |
| <b>32</b>   | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>6.799.353,55</b>  | <b>6.726.206,00</b>  | <b>7.031.707,26</b>  | <b>8.166.721,28</b>  | <b>8.287.595,89</b>  | <b>8.323.182,07</b>  |
| 33  | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 34  | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | -22.815.102,54       | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 35  | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | -753.924,04          | -840.900,00          | -932.841,00          | -926.645,00          | -931.838,00          | -889.262,00          |
| 36  | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>37</b>   | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>-</b>             | <b>-840.900,00</b>   | <b>-932.841,00</b>   | <b>-926.645,00</b>   | <b>-931.838,00</b>   | <b>-889.262,00</b>   |
|   |   | <b>23.569.026,58</b> |                      |                      |                      |                      |                      |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilergebnishaushalt Produktbereich 17 Stiftungen</b> |   |               |                                |                      |                         |
|--|---|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau   |   |               |                                |                      |                         |
| <b>Produktbereich 17</b>                                 |   | Stiftungen    |                                |                      |                         |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis 2015 | fortgeschr. Planansatz<br>2016 | IST-Ergebnis<br>2016 | Vergleich<br>Ansatz/Ist |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 03   | + Sonstige Transfererträge                              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 06   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 07   | + Sonstige ordentliche Erträge                          | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 08   | + Aktivierte Eigenleistungen                            | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 09   | +/- Bestandsveränderungen                               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>10</b>  | <b>= Ordentliche Erträge</b>                            | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 11   | - Personalaufwendungen                                  | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 12   | - Versorgungsaufwendungen                               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 13   | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen               | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 14   | - Bilanzielle Abschreibungen                            | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 15   | - Transferaufwendungen                                  | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 16   | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>17</b>  | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>18</b>  | <b>= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)</b>        | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| 19   | + Finanzerträge   | 0,00          | 0,00                           | -1.009,88            | -1.009,88               |
| 20   | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>21</b>  | <b>= Finanzergebnis (19 und 20)</b>                     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>-1.009,88</b>     | <b>-1.009,88</b>        |
| <b>22</b>  | <b>= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>-1.009,88</b>     | <b>-1.009,88</b>        |
| 23   | + Außerordentliche Erträge                              | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 24   | - Außerordentliche Aufwendungen                         | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>25</b>  | <b>= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>             |
| <b>26</b>  | <b>= Ergebnis (22 und 25)</b>                           | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>-1.009,88</b>     | <b>-1.009,88</b>        |
| 27   | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen             | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| 28   | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen        | 0,00          | 0,00                           | 0,00                 | 0,00                    |
| <b>29</b>  | <b>= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>                 | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>-1.009,88</b>     | <b>-1.009,88</b>        |

## Jahresabschluss 2016

| <b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 17 Stiftungen</b> |   |                  |                |                |              |              |              |
|--|---|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| Stadt Monschau   |   |                  |                |                |              |              |              |
| Nr.  | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2014 | Ansatz<br>2015 | Ansatz<br>2016 | Plan<br>2017 | Plan<br>2018 | Plan<br>2019 |
| 01   | Steuern und ähnliche Abgaben                            | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 02   | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 03   | + Sonstige Transfereinzahlungen                         | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 04   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 05   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 06   | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 07   | + Sonstige Einzahlungen                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 08   | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                | 1.009,88         | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| <b>09</b>  | <b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>1.009,88</b>  | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| 10   | - Personalauszahlungen                                  | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 11   | - Versorgungsauszahlungen                               | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 12   | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen                  | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 13   | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 14   | - Transferzahlungen                                     | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 15   | - Sonstige Auszahlungen                                 | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| <b>17</b>  | <b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)</b> | <b>1.009,88</b>  | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| 18   | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen                      | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 19   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen              | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 20   | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.               | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 21   | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten                 | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 22   | + Sonstige Investitionseinzahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| <b>23</b>  | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| 24   | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden         | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 25   | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen                             | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 26   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen       | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 27   | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen                | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 28   | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen                | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 29   | - Sonstige Investitionsauszahlungen                     | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| <b>30</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| <b>31</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)</b>    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| <b>32</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)</b> | <b>1.009,88</b>  | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| 33   | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                  | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 34   | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung        | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 35   | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 36   | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung         | 0,00             | 0,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| <b>37</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |