

Bericht

über die

Prüfung
des **Jahresabschlusses**

zum 31. Dezember 2017

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 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 2017
- 2 Ergebnisrechnung 1. Januar 2017 bis 31. Dezember 2017
- 3 Finanzrechnung 1. Januar 2017 bis 31. Dezember 2017
- 4 Anhang zum 31. Dezember 2017

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 2017
- 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 2017 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 2017, 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 01. April 2019 aufgestellt und von uns am 02. Mai 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 Erstellung von Prüfungsberichten“ (IDW PS 450 n.F.) 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 2017 weist einen Jahresfehlbetrag von 700 T€ aus. Das Gesamtergebnis fällt damit gegenüber dem (fortgeschriebenen) Haushaltsansatz mit einem prognostizierten Verlust von 1,015 Mio. € für 2017 um 315 T€ besser aus.

Eine Vergleichsanalyse von Haushaltsansätzen 2017 mit den entsprechenden Ist-Ergebnissen zeigt auf, dass sich das ordentliche Ist-Gesamtergebnis von geplanten - 493 T€ um 256 T€

auf – 237 T€ und sich das Ist-Finanzergebnis von geplanten - 522 T€ um 59 T€ auf – 463 T€ verbessert hat.

Die Zunahme beim ordentlichen Gesamtergebnis ist auf höhere ordentliche Ist-Erträge von 1,918 Mio. € sowie (mit gegenläufiger Wirkung) auf höhere ordentliche Aufwendungen von 1,662 Mio. € zurückzuführen.

Das verbesserte Finanzergebnis resultiert - verglichen mit den Plangrößen - aus geringeren realisierten Gewinnausschüttungen und Zinserträgen (4 T€) einerseits sowie geringeren Zinsaufwendungen (63 T€) 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 2017 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 1,243 Mio. €. 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. (seit 2016) haben noch nicht die volle Wirkung auf die Ertragssituation entfaltet. „Netto“ verbleiben der Stadt von den höheren Gewerbesteuereinnahmen lediglich 1,013 Mio. €, denn wegen des kausalen Zusammenhangs zu den Gewerbesteuermehrerträgen muss die Stadt nunmehr eine höhere Steuerumlage sowie Finanzierungsbeteiligung beim Fonds Deutsche Einheit tragen.

Wie bereits in 2016 sind bei der Grundsteuer B durch die Anhebung des Hebesatzes von 595 v.H. (in 2015) auf 645 v.H. (seit 2016) die Planzahlen erfüllt worden.

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. Infolge von Nachveranlagungen für das Vorjahr konnte die Unterdeckung von 2016 im Nachhinein ausgeglichen werden; in 2017 wurden aber auch darüber hinausgehend für das Haushaltsjahr 2017 höhere Erträge als geplant erzielt.

Die Anhebung des Steuersatzes für die Zweitwohnungssteuer ab dem 01. Januar 2015 hat zu einem Ergebnis geführt, das um 7 T€ über dem Planansatz liegt.

Es ist festzuhalten, dass sich die Steuerkraft der Stadt Monschau positiv entwickelt hat. Daher erhielt die Stadt Monschau auch in 2017 keine Schlüsselzuweisungen. Grundsätzlich kommt für sie als sog. abundante Kommune die Zahlung einer Solidaritätsumlage in Betracht. Durch ihre Teilnahme am Stärkungspakt ist die Stadt Monschau jedoch von dieser Verpflichtung (vorerst) befreit.

Die Anpassung des Raumangebots im Schulbereich im Zuge der Gründung des Schulverbandes Nordeifel zum 01. August 2013 hat in 2017, verglichen mit dem Jahr 2012 als die Schule noch in städtischer Trägerschaft lag, zu einer Entlastung des städtischen Haushaltes von fast 1,0 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 2017 den Planansatz von 785 T€ um 82 T€.

Die Nachbesetzungssperre im Personalsektor wurde eingehalten. Mehraufwendungen bei den Personalaufwendungen von im Saldo 435 T€ resultieren nicht aus laufenden Dienstbezügen, angefallene Tarifanpassungen wurden eingeplant, sondern vor allem aus unvorhergesehenen Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen (plus 366 T€), ferner aus Zuführungen zu den Rückstellungen für Mehrarbeitsstunden, nicht genommenen Urlaub und LOB für tariflich Beschäftigte.

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 1.433 T€ niedrigerer Finanzmittelfehlbetrag als geplant. Er setzt sich aus einem verbesserten Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (plus 1.427 T€) und einem verbesserten Saldo aus der Investitionstätigkeit (plus 6 T€) zusammen. Dem verbesserten Istwert liegt eine Vielzahl von Einzelabweichungen zugrunde. Der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit valutiert mit 961 T€ unter Plan. Er entfällt zu 95 % 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 31.12.2017 valutieren die (eigenen) liquiden Mittel mit einem Betrag von 273 T€.

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

Die Bilanzsumme zum 31.12.2017 ist gegenüber dem Vorjahr von 140,9 Mio. € auf 137,6 Mio. € gesunken. Damit ergibt sich eine Abnahme der Bilanzsumme von 2,3 %.

Die Substanz der immateriellen Vermögensgegenstände und des Sachanlagevermögens hat um 1.553 T€ abgenommen, weil die Zugänge durch Abgänge und Abschreibungen überkompensiert wurden. Darüber hinaus ist die verringerte Bilanzsumme aus der Abnahme des Umlaufvermögens um 1.757 T€ zurückzuführen, ausgelöst durch den Abbau der Forderungsbestände, die wiederum in erster Linie auf realisierte Erstattungsansprüche gegenüber dem Schulverband und dem Land NRW zurückgehen.

Der Passivseite der Bilanz auf den 31.12.2017 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 11,9 Mio. € (am 01.01.2017) bzw. 11,1 Mio. € (am 31.12.2017) gesunken. Zusammen mit den Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge beträgt das Eigenkapital im wirtschaftlichen Sinne 57,3 Mio. € am 31.12.2017.

Die Verbindlichkeiten haben um rund 1,9 Mio. € abgenommen. Die Kredite für Investitionen sind im Berichtszeitraum weiter gesunken; dies trifft seit NKF erstmals auch für die Kredite zur Liquiditätssicherung zu. Die Abnahme der Liquiditätskredite beläuft sich auf rund 0,9 Mio. €. Die Gesamtsumme der Verbindlichkeiten valutiert mit 63,2 Mio. €; hierauf entfällt ein Betrag von 4,0 Mio. € auf die Erhaltenen Anzahlungen. Sie werden für aktivierungsfähige Vermögensgegenstände verwendet. Bei Fertigstellung der investiven Maßnahmen werden die entsprechenden Anlagegüter aktiviert und die dazugehörenden Finanzmittel im Wege des Passivtausches 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 8,1 % (Vorjahr 8,4 %, EÖB 35,6 %) und die Eigenkapitalquote 2 auf 41,7 % (Vorjahr 41,9 %, EÖB 64,3 %). Die Eigenkapitalquote 2 ist damit in ihrer Entwicklung relativ stabil geblieben. 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 % über Jahre stets angestiegen; zum Vorjahresstichtag war sie erstmalig rückläufig, auf den 31.12.2017 ist sie auf 11,9 % abgeschmolzen (Vorjahr 24,9 %).

Der Anlagendeckungsrad 2 beträgt 63,9 % (Vorjahr 63,1 %, 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 50,5 % (Vorjahr 50,9 %) durch Erträge aus aufgelösten Sonderposten gedeckt sind, d.h. die Abschreibungen belasten das jährliche Ergebnis wie im Vorjahr nur mit rund 50 %. 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 2018 rechnet die Stadt Monschau lt. Haushaltsplanung mit einem ausgeglichenen Ergebnis. Über den gesamten Darstellungszeitraum wären etwaige Fehlbeträge wegen der bereits vollständig aufgezehrten Ausgleichsrücklage aus der Allgemeinen Rücklage zu decken; sie würde danach ceteris paribus zum 31.12.2018 auf dem Niveau vom 31.12.2017 sein, d.h. voraussichtlich noch mit einem Restbestand von rund 11,1 Mio. € valutieren.

Das Niveau der tatsächlichen Verluste verglichen mit den seinerzeitigen Planzahlen für die Jahre 2015, 2016 und 2017 haben bereits erkennen, dass die Haushaltssanierung „Fahrt aufgenommen“ hat. Nach den uns erteilten Auskünften hat sich diese positive Entwicklung auch für 2018 fortgesetzt; nach erster Einschätzung der Verwaltung ist voraussichtlich mit einem Überschuss im Haushaltsjahr 2018 zu rechnen.

Die Fremdvverschuldung durch Liquiditätskredite ist nach wie vor sehr hoch: Valutierten sie zum 31.12.2009 noch mit 16,9 Mio. €, waren sie auf den 31.12.2016 auf 45,4 Mio. € angewachsen; zum 31.12.2017 konnten sie jedoch auf 44,5 Mio. € reduziert werden. Damit ist eine Trendumkehr fest-

zustellen. 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 aufgrund des Abwasserbeseitigungskonzepts 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 eingeleitete Abbau 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 31.12.2017 ist in der Entwurfsfassung auf den 01. April 2019 bzw. in der geprüften Endfassung auf den 02. Mai 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 06.03.2017 bzw. 09.07.2017, Aktenzeichen 31.1.2.1, gerichtet an die unteren staatlichen Verwaltungsbehörden, in Bezugnahme auf den Runderlass des Ministeriums

für Inneres und Kommunales NRW vom 14.12.2017, Aktenzeichen 34-48.01/17-312/12 bzw. vom 27.06.2017, 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 2018 beschäftigt. Sie beabsichtigt, noch im Laufe des Jahres 2019 den rückständigen Jahresabschluss und Lagebericht für das Jahr 2018 aufzustellen und prüfen zu lassen. Demnach würde der Grad der Fristüberschreitungen von der Stadt Monschau im Zeitablauf zügig und sukzessiv abgebaut werden bzw. worden sein. Alsdann hätte sie ab dem Jahresabschluss 2019 grundsätzlich die Möglichkeit, die gesetzlichen Fristen für die Aufstellung des Jahresabschlusses etc. einzuhalten.

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 2017 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 2017 (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. Hierbei haben wir den bis zum 31. Dezember 2018 geltenden Rechtsstand zugrunde gelegt.

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 2017 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 Grünflächen, Kinder- und Jugendeinrichtungen, Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler, Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge),
- Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (beschränkt auf Forderungen aus Transferleistungen),
- Liquide Mittel,
- Sonderposten für Beiträge,
- Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung,
- ausgesuchte Positionen der Ergebnisrechnung (Zuwendungen und allgemeine Umlagen, öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen),
- ausgesuchte Positionen der Finanzrechnung (Sonstige Einzahlungen, Transferauszahlungen, Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen),
- 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 Zahlungsverwesen 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 eingeplant worden.

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

Wir haben die Prüfung im April bis Mai 2019 durchgeführt und am 02. Mai 2019 abgeschlossen.

Alle von uns erbetenen Aufklärungen und Nachweise sind erteilt worden. Die Bürgermeisterin hat uns in der berufsüblichen Vollständigkeitserklärung mit Datum vom 02. Mai 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 05.07.2017, VV Muster zur GO und GemHVO NRW) verwendete Kontenplan ermöglicht eine klare und übersichtliche Ordnung des Buchungsstoffes 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 2017 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 19.12.2017, 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 07.07.2017 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 2017 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 31.12.2017 mit dem dazugehörigen Lagebericht, in der Entwurfsfassung auf den 01. April 2019 bzw. in der geprüften Endfassung auf den 02. Mai 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 2017 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.

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 2017 wurde nach den geltenden Vorschriften des NKFEFG 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 2017 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 2017 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 gewonnen 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 2017 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 durchgeführte Einzel-Korrektur gem. § 57 GemHVO NRW (wegen einer Flächenveränderung bei Wald und Forst), die wertmäßig zu einer Abnahme von 63,02 € 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 31.12.2017 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 31.12.2017 lt. Mitteilung der Rheinischen Versorgungskasse Köln 05.02.2018, 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 Entgeltes 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 Erstellung von Gesamtab schlüssen ist nachvollziehbar nicht passiviert. Nach den uns von der Verwaltung erteilten Auskünften hat die untere Kommunalaufsicht in Abstimmung mit der oberen Kommunalaufsicht am 08.04.2019 zugestimmt, dass der Stadt Monschau keine Pflicht trifft, für die Jahre 2010-2018 einen Gesamtab schluss aufzustellen, für die Jahre 2014 - 2018 jedoch nur, sofern die hierfür

erforderlichen Ratsbeschlüsse noch entsprechend gefasst werden. Nach jetziger Einschätzung ist davon auszugehen, dass dies nur eines formellen Aktes bedarf. Die Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses dürfte damit ausgestanden sein.

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 31.12.2017 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 31.12.2017 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 02. Mai 2019 der Stadt Monschau für den vollständigen Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 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 2017 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.

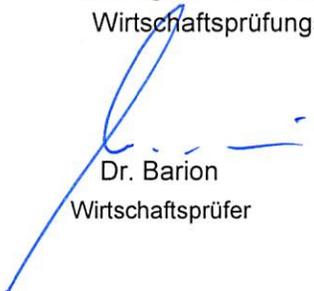
Ohne diese Beurteilung weiter einzuschränken, weisen wir darauf hin, dass die städtischen Wald- und Forstflächen unverändert mit dem Wertansatz der Eröffnungsbilanz auf den 01.01.2009 aktiviert sind, die Thematik einer eventuellen Erhöhung des jetzigen Festwertes aufgrund der vom Landesbetrieb Wald & 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 2017 und des Lageberichts für dieses Haushaltsjahr erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 730/PS 450 n.F.).

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

Geilenkirchen, den 02. Mai 2019

HS-Regio Wirtschaftsprüfung GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft



Dr. Barion
Wirtschaftsprüfer

Den vorstehenden Bericht über die Prüfung von Jahresabschluss und Lagebericht zum 31.12.2017 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.

Bestätigungsvermerk

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir mit Datum vom 02. Mai 2019 der Stadt Monschau für den vollständigen Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 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 2017 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 02. Mai 2019

HS-Regio Wirtschaftsprüfung GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft



Dr. Barion
Wirtschaftsprüfer

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Eindreten und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbelegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Stadt Monschau



Jahresabschluss 2017

Monschau, den 18.04.2019
bzw. 02.05.2019

Monschau, den 18.04.2019
bzw. 02.05.2019

Aufgestellt:

Bestätigt:



(Boden, Kämmerer)



Ritter (Bürgermeisterin)

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

Schlussbilanz der Stadt Monschau zum 31.12.2017

Aktiva					Passiva				
	Bestand 31.12.2016	Endbestand 31.12.2017				Bestand 31.12.2016	Endbestand 31.12.2017		
	Euro	Euro	Euro	Euro		Euro	Euro	Euro	Euro
1. Anlagevermögen	132.472.887,88 €			130.918.109,82 €	1. Eigenkapital	11.886.194,93			11.158.880,42 €
1.1 <i>Immaterielle Vermögensgegenstände</i>	461.286,51 €			444.393,81 €	1.1 <i>Allgemeine Rücklage</i>	12.736.401,48 €		11.859.604,25 €	
1.2 <i>Sachanlagen</i>	122.579.539,41 €			120.794.709,82 €	1.2 <i>Sonderrücklagen</i>	0,00 €		0,00 €	
1.2.1 <i>unb. Grundst., grunst.gleiche Rechte</i>	25.314.462,64		25.248.981,01 €		1.3 <i>Ausgleichsrücklage</i>	0,00 €		0,00 €	
1.2.1.1 Grünflächen	3.638.240,11	3.578.196,36 €			1.4 <i>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</i>	-850.206,55 €		-700.723,83 €	
1.2.1.2 Ackerland	61.778,40	50.219,85 €			2. Sonderposten	49.990.498,39			49.053.850,18 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	20.666.442,03	20.672.562,70 €			2.1 <i>für Zuwendungen</i>	43.908.224,45		42.797.498,77 €	
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	948.002,10 €	948.002,10 €			2.2 <i>für Beiträge</i>	3.171.706,30		3.347.271,66 €	
1.2.2 <i>beb. Grundst., grund.gleiche Rechte</i>	32.970.329,03		32.075.354,62 €		2.3 <i>für den Gebühreenausgleich</i>	600.005,00		676.427,00 €	
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	65.278,70	49.589,35 €			2.4 <i>Sonstige Sonderposten</i>	2.310.562,64		2.232.652,75 €	
1.2.2.2 Schulen	15.557.026,01 €	15.137.836,39 €			3. Rückstellungen	12.294.390,44			12.487.543,90 €
1.2.2.3 Wohnbauten	639.699,55 €	622.384,16 €			3.1 <i>Pensionsrückstellungen</i>	11.274.279,00		11.537.403,00 €	
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts-, Betriebsgebäude	16.708.322,77 €	16.265.544,72 €			3.2 <i>Rückstellungen für Deponien/Altlasten</i>	0,00		0,00 €	
1.2.3 <i>Infrastrukturvermögen</i>	58.930.714,10		57.465.053,75 €		3.3 <i>Instandhaltungsrückstellungen</i>	0,00		0,00 €	
1.2.3.1 Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens	6.711.501,76 €	6.758.098,24 €			3.4 <i>Sonst. Rückstellungen nach § 36 Abs. 4. 5</i>	1.020.111,44		950.140,90 €	
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.448.284,47 €	2.401.802,64 €			4. Verbindlichkeiten	65.142.396,34			63.229.552,92 €
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	27.468.694,72 €	26.962.693,08 €			4.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>	13.566.898,77		12.584.369,45 €	
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenk.anl.	21.778.015,79 €	20.849.850,41 €			4.2.1 <i>von verbundenen Unternehmen</i>	0,00	0,00 €		
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	524.217,36 €	494.609,38 €			4.2.2 <i>von Beteiligungen</i>	0,00	0,00 €		
1.2.4 <i>Bauten auf fremden Grund und Boden</i>	323.566,73		288.854,13 €		4.2.3 <i>von Sondervermögen</i>	0,00	0,00 €		
1.2.5 <i>Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</i>	31.716,00		37.368,50 €		4.2.4 <i>vom öffentlichen Bereichen</i>	61.932,91	55.045,81 €		
1.2.6 <i>Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge</i>	2.406.504,66		2.239.684,66 €		4.2.5 <i>vom privaten Kreditmarkt</i>	13.504.965,86	12.529.323,64 €		
1.2.7 <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	799.149,90		749.259,47 €		4.3 <i>Verbindlichk. Aus Krediten zur Liquiditätssicherung</i>	45.412.122,65		44.500.000,00 €	
1.2.8 <i>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</i>	1.803.096,35		2.690.153,68 €		4.4 <i>Verbindlichk. aus Vorg., die Kreditaufn. wtsch. gleichk.</i>	0,00		0,00 €	
1.3 <i>Finanzanlagen</i>	9.432.061,96		9.679.006,19 €		4.5 <i>Verbindlichkeiten aus Lieferungen/Leistungen</i>	1.853.972,53		1.160.142,45 €	
1.3.1 <i>Anteile an verbundenen Unternehmen</i>	3.138.847,17		3.138.847,17 €		4.6 <i>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</i>	1.348.232,78		797.970,86 €	
1.3.2 <i>Beteiligungen</i>	5.907.073,47		5.914.323,47 €		4.7 <i>Sonstige Verbindlichkeiten</i>	265.325,06		224.683,10 €	
1.3.3 <i>Sondervermögen</i>	0,00		0,00 €		4.8 <i>Erhaltene Anzahlungen</i>	2.695.844,55		3.862.387,26 €	
1.3.4 <i>Wertpapiere des Anlagevermögens</i>	338.395,51		579.133,74 €		5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.583.058,96			1.639.093,43 €
1.3.5 <i>Ausleihungen</i>	47.745,81		46.701,81 €						
1.3.5.1 <i>an verbundene Unternehmen</i>	42.858,00	41.814,00 €							
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 €							

Aktiva					Passiva						
		Bestand 31.12.2016	Endbestand 31.12.2017					Bestand 31.12.2016	Endbestand 31.12.2017		
		Euro	Euro	Euro	Euro			Euro	Euro	Euro	Euro
2.	Umlaufvermögen	8.113.711,43			6.344.324,46 €						
2.1	Vorräte	40.203,74			25.658,25 €						
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	40.203,74		25.658,25 €							
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00		0,00 €							
2.2	Forderungen, sonst. Verm.geg.stände	7.287.432,88			6.045.895,42 €						
2.2.1	öffentlich-rechtliche Forderungen/Ford. aus Transferl.	4.252.117,97		5.181.120,64 €							
2.2.1.1	Gebühren	167.512,00	118.468,66 €								
2.2.1.2	Beiträge	20.497,91	19.437,01 €								
2.2.1.3	Steuern	187.485,75	173.726,08 €								
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	8.503,70	82.670,38 €								
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.868.118,61	4.786.818,51 €								
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	2.820.687,97		498.267,81 €							
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	654.011,90	215.125,93 €								
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	2.159.541,57	266.122,16 €								
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	7.134,50	17.019,72 €								
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	0,00	0,00 €								
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	0,00	0,00 €								
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	214.626,94		366.506,97 €							
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00			0,00 €						
2.4	Liquide Mittel	786.074,81			272.770,79 €						
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	309.939,75			306.486,57 €						
Summe Aktiva		140.896.539,06			137.568.920,85 €	Summe Passiva		140.896.539,06			137.568.920,85 €
			aufgestellt: Monschau, den 18.04.2019 bzw. 02.05.2019  (Boden, Stadtkämmerer)						bestätigt: Monschau, den 18.04.2019 bzw. 02.05.2019  (Ritter, Bürgermeisterin)		

Stadt Monschau



**Anhang zum
Jahresabschluss
2017**



Inhaltsverzeichnis:

I.	Allgemeine Angaben	- 3 -
II.	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	- 4 -
III.	Bilanzgliederung.....	- 5 -
IV.	Berichtigung von Wertansätzen aus der Eröffnungsbilanz	- 6 -
V.	Korrektur von Jahresabschlüssen	- 6 -
VI.	Angaben zu Positionen der Bilanz	- 7 -
	Aktiva	- 10 -
	Passiva	- 27 -
VII.	Angaben zu Positionen der Ergebnisrechnung	- 44 -
	Ordentliche Erträge.....	- 47 -
	Ordentliche Aufwendungen.....	- 66 -
	Finanzergebnis	- 77 -
	Außerordentliches Ergebnis.....	- 78 -
VIII.	Angaben zu ausgewählten Positionen der Finanzrechnung	- 80 -
IX.	Sonstige Angaben.....	- 86 -
X.	Anlagen zum Anhang.....	- 89 -



I. Allgemeine Angaben

Seit dem 01.01.2009 erfasst die Stadt Monschau ihre Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung. Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 wurde allerdings erst am 26.11.2013 festgestellt.

Die Jahresabschlüsse 2009 bis 2016 hat der Rat der Stadt Monschau wie folgt festgestellt:

Jahresabschluss	Feststellungsdatum
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
2016	29.01.2019

Der nun vorliegende Jahresabschluss 2017 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 immer noch in der abschließenden Klärung gegenüber der Unteren Kommunalaufsicht. Die jeweiligen Verzichtserklärungen fanden ihre Grundlage in einer umfangreichen Expertise der HS-Regio Wirtschaftsprüfung GmbH.

Seit dem 01.01.2019 hat der Gesetzgeber nach § 116a GO NRW die Befreiungsmaßstäbe zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses neu gefasst. Demnach sind Kommunen, die zwei der drei nachfolgenden Kriterien erfüllen, qua Gesetz von der Verpflichtung zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses befreit:

1. Die Bilanzsummen in den Bilanzen der Gemeinde und der einzubeziehenden verselbständigten Aufgabenbereiche nach § 116 Absatz 3 übersteigen insgesamt nicht mehr als 1 500 000 000 Euro,



2. Die der Gemeinde zuzurechnenden Erträge aller vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereiche nach § 116 Absatz 3 machen weniger als 50 Prozent der ordentlichen Erträge der Ergebnisrechnung der Gemeinde aus,
3. Die der Gemeinde zuzurechnenden Bilanzsummen aller vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereiche nach § 116 Absatz 3 machen insgesamt weniger als 50 Prozent der Bilanzsumme der Gemeinde aus.

Da die Bilanzsummen aller einzubeziehenden verselbständigten Aufgabenbereiche mit rd. 150 MIO EURO weit unter der gesetzlichen Mindestanforderung liegen, ist die Stadt Monschau mindestens ab dem 01.01.2019 von der Aufstellung eines Gesamtabchlusses befreit.

Ob eine Nachholpflicht für ausstehende Gesamtabchlüsse besteht, wird zurzeit u.a. von den kommunalen Spitzenverbänden mit dem Gesetzgeber diskutiert. Seitens der Verwaltung wird die Meinung vertreten, dass die umfangreiche Expertise der HS-Regio Wirtschaftsprüfung GmbH nach wie vor überzeugt und die Stadt schon deshalb von der Verpflichtung zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses für die ausstehenden Jahre befreit würde.

Die Frage, ob der Aufwand für (mögliche) ausstehende Gesamtabchlüsse in einem angemessenen Verhältnis zu seinen Vorteilen steht, bleibt an dieser Stelle dem Leser überlassen.

Dem Anhang des Jahresabschluss 2017 ist ein Beteiligungsbericht nach § 117 GO NRW 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 31.12.2017 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, 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 2017 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, die Motorsägen des Forstbetriebes, das Inventar der Grundschulen und weiterführenden Grundschulen 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.

Die Katasterbehörde überarbeitet seit einigen Jahren flächendeckend die Ergebnisse früherer, im Vergleich zu modernen (satellitengestützten) Messverfahren ungenaueren Aufnahmen. Dabei ergeben sich zwangsläufig Flächenveränderungen, die in diesem Haushaltsjahr lediglich bei einem Grundstück der Bilanzposition 1.2.1.3 Wald und Forst eine Wertminderung von 63,02 € zur Folge haben.

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 Korrektur hat sich ergebniswirksam ausgewirkt:

Fördermittel für den städtebaulichen Denkmalschutz der „Altstadt Monschau“

Zur Durchführung der Maßnahme „städtebaulicher Denkmalschutz der Altstadt Monschau“ wurden der Stadt Monschau Zuwendungen des Landes NRW bewilligt und werden entsprechend der Mittelabrufe in Teilbeträgen über mehrere Jahre ausgezahlt und ergebniswirksam verbucht. Der Vollständigkeit halber wird darauf hingewiesen, dass sich durch diese Korrektur das Jahresergebnis 2017 verbessert hat, aber die Allgemeine Rücklage durch den letztgenannten Vorgang nicht dauerhaft gemindert wird.



VI. Angaben zu Positionen der Bilanz

Bevor eine Einzelbetrachtung der Bilanzpositionen erfolgt, wird

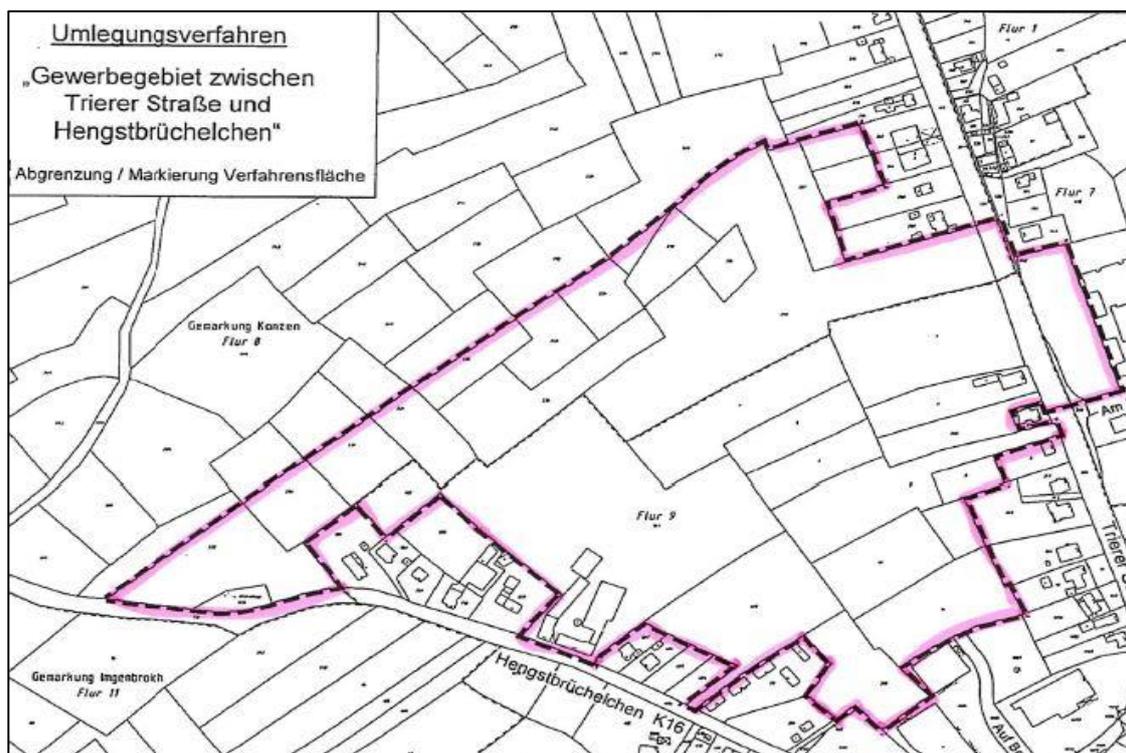
1. auf das am 15.04.2011 durch den Umlegungsausschuss der Stadt Monschau eingeleitete Umlegungsverfahren für das „Gewerbegebiet zwischen Trierer Straße und Hengstbrüchelchen (Gewerbegebiet Imgenbroich Nord-West)“ und
2. das Dienstrechtsmodernisierungsgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (DRModG NRW) vom 14.06.2016 und dessen Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt Monschau

eingegangen.

1. Umlegungsverfahren „Gewerbegebiet Imgenbroich Nord-West“

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. Als dann hat der Umlegungsausschuss am 14.04.2011 die Einleitung des Umlegungsverfahrens nach § 47 des Baugesetzbuches beschlossen.

Die Abgrenzung des Umlegungsgebietes ist aus nachfolgendem Kartenausschnitt ersichtlich:





Das Umlegungsverfahren wird auf unbestimmte Zeit nicht abgeschlossen werden können.

In den Haushaltsjahren 2017 und 2018 hat der Umlegungsausschuss nicht getagt, Entscheidungen zu Grundstückskauf bzw. –tauschverträgen wurden nicht getroffen.

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 erläutert.

2. Dienstrechtsmodernisierungsgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (DRModG NRW)

Durch Artikel 3 des DRModG NRW ist auch das LBeamtVG NRW neu gefasst worden. Unter anderem wurden ab dem 01.07.2016 die bisher geltenden Regelungen des Versorgungslastenverteilungsgesetz (VLVG) für landesinterne Dienstherrenwechsel durch §§ 94 ff. LBeamtVG NRW ersetzt.

Zusammengefasst hat diese Gesetzesänderung für die Stadt Monschau nachfolgende Auswirkungen:

1. Erstattungsansprüche und –verpflichtungen nach § 107 b BeamtVG entfallen bei zukünftigem Dienstherrenwechsel. Nach diesem Gesetz bereits behandelte Fälle werden nach dieser Systematik weiterhin abgehandelt (Vgl. Erläuterungen zu den Bilanzpositionen 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände bzw. 3.4 Sonstige Rückstellungen).
2. Die Pensions- und Beihilferückstellungen für die aufgenommenen Beamtinnen sind in voller Höhe aufwandswirksam zu passivieren. Im Gegenzug erhält die Stadt Monschau eine Abfindungszahlung, welche zunächst als Forderung gegenüber der Rheinischen Versorgungskassen ertragswirksam dargestellt wird und anschließend im Rahmen eines AKTIV-Tausches dem KVR-Fonds als freiwillige Zuführung unter Bilanzposition 1.3 Finanzanlagen dargestellt wird.



Die unter Position 2.) dargelegten Geschäftsvorfälle haben in der Haushaltsführung der Stadt Monschau nachfolgende Auswirkungen:

Geschäftsvorfall	Betrag:
aufwandswirksame Zuführung zu Pensionsrückstellungen	- 224.317,00 €
aufwandswirksame Zuführung zu Beihilferückstellungen	- 71.965,00 €
ertragswirksame Forderung gegenüber dem KVR-Fonds (SK 448400)	240.738,23 €
saldierte Ergebnis:	- 55.543,77 €

Da dem aufnehmenden Dienstherrn nach § 31 Absatz 3 der RVK-Satzung lediglich 70 % der Abfindung zur Verminderung des individuellen Versorgungsanteils gemäß § 26 Absatz 6 bei Eintritt des Versorgungsfalles zustehen, „belastet“ die Aufnahme der im Haushaltsjahr 2017 aufgenommenen zwei Beamtinnen das Jahresergebnis saldiert um rd. 55.500 €. Die restlichen 30 % fließen der jeweiligen Umlagegemeinschaft zur Verminderung des Umlagehebesatzes nach § 29 Absatz 5 zu.



Aktiva: 137.568.920,85 €

Vorjahr: 140.896.539,06 €

1. Anlagevermögen: 130.918.109,82 €

Vorjahr: 132.472.887,88 €

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

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände: 444.393,81 €

Vorjahr: 461.286,51 €

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.

Veränderungen im laufenden Haushaltsjahr ergeben sich lediglich durch die Abschreibungen in Höhe von 16.892,70 €.

1.2 Sachanlagen: 120.794.709,82 €

Vorjahr: 122.579.539,41 €

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche

Rechte: 25.248.981,01 €

Vorjahr: 25.314.462,64 €

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: 3.578.196,36 €

Vorjahr: 3.638.240,11 €

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

Im Rahmen des Schulprojektes „Ein Tag für Afrika“ wurde im Haushaltsjahr 2017 auf dem Spielplatz „Im Krähwinkel“ unter Zuhilfenahme des Bauhofes und – im Rahmen



ihrer Möglichkeiten – von Schülern ein Spielhaus gebaut. Die Materialkosten und die Eigenleistung des Bauhofes wurden mit rd. 4.000 € aktiviert.

Nachdem im sogenannten „Letter of Intent“ zwischen der Stadt Monschau und der StädteRegion Aachen der Bau des „Pumptrack“ in Kalterherberg vereinbart wurde, hat die Stadt unterjährig das entsprechende Grundstück für 17.640,00 € (zzgl. Notarkosten von 348,08 €) erworben.

Die jährliche Abschreibung beträgt für das Haushaltsjahr 2016 rd. 82.000 €, wovon allein auf die Sportplätze im Stadtgebiet rd. 62.000 € entfallen.

1.2.1.2 Ackerland

50.219,85 €

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 Zuge eines Grundstücksverkaufes in der Gemarkung Mützenich wurde das zu verkaufende Grundstück neu vermessen. Die daraus resultierenden Flächenänderungen führen nicht zu Wertveränderung, lediglich zu unwesentlichen Umbuchungen innerhalb der Bilanzpositionen. Auf eine detaillierte Erläuterung wird daher verzichtet.

Da das Grundstück mit einem Buchwert in Höhe von 13.815,20 € zu einem Verkaufspreis von 19.736,00 € veräußert wurde, wird in Anwendung des § 43 Absatz 3 GemHVO der Ertrag in Höhe von 5.920,80 € unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

1.2.1.3 Wald, Forst

20.672.562,70 €

Vorjahr: 20.666.442,03 €

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

Im Wesentlichen verändert sich diese Bilanzposition durch zwei Grundstücksankäufe in Höhe von rd. 6.700 €. Unter Berücksichtigung der noch ausstehenden Entscheidung der Aufsichtsbehörde zu der Bewertung des Festwertes bei der



Bestockung des Stadtwaldes sei an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass die Bestockung eines der erworbenen Grundstücke mit einem Wert in Höhe von 7.045,99 € nicht als Zugang zu dem bestehenden Festwert, sondern als Aufwand verbucht wurde.

Die Bilanzposition setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2016	31.12.2017
Grund und Boden	7.327.994,03 €	7.334.114,70 €
Aufwuchs (Festwert Bestockung)	13.338.448,00 €	13.338.448,00 €
Summe:	20.666.442,03 €	20.672.562,70 €

Grundstücke anderer Bilanzpositionen, die nach Ansicht des Forsteinrichters dem „neuen Forsteinrichtungswerk“ zuzuteilen wären, werden weiterhin entsprechend ihrer Kategorisierung im Grundbuch bilanziert.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke 948.002,10 €

Vorjahr: 948.002,10 €

Die Bilanzposition „Sonstige unbebaute Grundstücke“ stellt einen Sammelposten für die unbebauten Grundstücke der Kommune dar, die nicht unter den vorangestellten Bilanzposten anzusetzen sind.

Im Haushaltsjahr 2017 haben sich unter dieser Position keine Veränderungen ergeben.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche

Rechte: 32.075.354,62 €

Vorjahr: 32.970.329,03 €

Im Haushaltsjahr 2017 haben sich ausschließlich Veränderungen durch die planmäßige Abschreibung ergeben. Die nachfolgende Tabelle fasst die bilanziellen Veränderungen zusammen:



Bilanzposition	Bezeichnung	jährliche Abschreibung	Bilanzwert 31.12.2016	Bilanzwert 31.12.2017
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	15.689,35 €	65.278,70	49.589,35
1.2.2.2	Schulen	419.191,62 €	15.557.028,01	15.137.836,39
1.2.2.3	Wohnbauten	17.315,39 €	639.699,55	622.384,16
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts-, Betriebsgebäude	442.778,05 €	16.708.322,77	16.265.544,72
	Gesamtbetrag Bilanzposition 1.2.2:		32.970.329,03 €	32.075.354,62 €

1.2.3 Infrastrukturvermögen: 57.465.053,75 €

Vorjahr: 58.930.714,10 €

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens 6.756.098,24 €

Vorjahr: 6.711.501,76 €

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; nachfolgender wesentliche Geschäftsvorfall hat zu einer Veränderung der Bilanzposition geführt:

Das Salzsilo und auch das Regenrückhaltebecken im Gewerbegebiet Imgenbroich standen teilweise auf einem nicht im Eigentum der Stadt Monschau befindlichen Grundstück. Im Haushaltsjahr 2017 wurde das Grundstück zum einem Kaufpreis in Höhe von 43.475 € zuzüglich der angefallenen Notar- und Teilvermessungskosten von 3.174,39 € erworben. Die Bilanzsumme erhöht sich entsprechend.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel: 2.401.802,64 €

Vorjahr: 2.448.284,47 €

Mit Ausnahme der Reduzierung durch die jährlichen Abschreibungen von rd. 46.500 € gab es keine Veränderung für diese Bilanzposition.



1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen 0,00 €
Vorjahr: 0,00 €

Im Eigentum der Stadt Monschau befinden sich keine derartigen Vermögensgegenstände.

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen: 26.962.693,08 €
Vorjahr: 27.468.694,72 €

Nachfolgende wesentliche Zu- bzw. Abgänge haben zu Veränderungen der Bilanzposition im Laufe des Haushaltsjahres 2017 geführt:

1. Aktivierung Schmutzwasserleitung Burgring

Die Sanierung der im Jahr 2015 begonnen Schmutzwasserleitung am Burgring Monschau konnte unterjährig abgeschlossen werden. Die bis dahin unter der Bilanzposition 1.2.8 Anlagen im Bau gebuchten Anschaffungs- und Herstellungskosten in Höhe von rd. 75.400 € wurden mit dem Inbetriebnahmedatum 04.05.2017 hier aktiviert.

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 12 Kanalhausanschlüssen erhöht sich die Bilanzposition um rd. 67.800,00 €.

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 650.000 €.

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen: 20.849.850,41 €
Vorjahr: 21.778.015,79 €

Mit Ausnahme der Reduzierung durch die jährlichen Abschreibungen von rd. 928.000 € gab es keine Veränderung für diese Bilanzposition.



1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens: 494.609,38 €

Vorjahr: 524.217,36 €

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, die beiden Salzsilos (Hargard und Am Windrad) sowie den im Haushaltsjahr 2016 aktivierten und dem Busverkehr zuzurechnenden Teil der Gesamtmaßnahme „ÖPNV-Platz Imgenbroich“.

Die planmäßigen Abschreibungen in Höhe von rd. 29.600 € reduzieren den Bilanzwert.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden: 288.854,13 €

Vorjahr: 323.566,73 €

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. Hierzu zählen im Wesentlichen die Leichenhallen Mützenich und Höfen, die „Sägemühle Rohren“ sowie die Radfahrunterstände auf der Ravelroute.

Bedingt durch den Wandel in der Bestattungskultur führt die verstärkte Nachfrage nach Urnengrabstätten zu einer rückläufigen Nutzung der Leichenhallen. Damit die anfallende Benutzungsgebühr für die Leichenhallen nicht durch die geringere Anzahl der Nutzungen weiter ansteigt, hat der Rat im Rahmen der Haushaltskonsolidierung beschlossen, den Betrieb der Leichenhallen an Dritte zu übertragen. Im Haushaltsjahr 2017 konnte ein solcher Übertragungsvertrag geschlossen werden, durch den das wirtschaftliche Eigentum an der Leichenhalle Rohren zum 01.09.2017 an einen ortsansässigen Verein übertragen wurde.

In Anwendung des § 43 Absatz 3 GemHVO wird der Restbuchwert der Leichenhalle Rohren am 31.08.2017 in Höhe von 30.655,90 € unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

Durch die Nordrhein-Westfalen-Stiftung für Naturschutz, Heimat- und Kulturpflege wurde unterjährig ein Wandersteg am Oberen Steg im Perlenbachtal gebaut, der im Anschluss – unter Berücksichtigung einer 30%-igen Beteiligung an den Baukosten – unentgeltlich übertragen wurde. Neben den Baukosten sind auch die aktivierten Eigenleistungen des Bauhofes in Höhe von rd. 1.900 € zu aktivieren.



Nachrichtlich sei darauf hingewiesen, dass für den Teil der unentgeltlichen Übertragung ein Sonderposten passiviert wurde.

1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler: 37.368,50 €

Vorjahr: 31.716,00 €

Mit der neuen Friedhofssatzung der Stadt Monschau vom 25.02.2016 wurde u.a. festgelegt, dass zukünftig halbanonyme Grabstätten als Baumgräber auf allen Friedhöfen im Stadtgebiet eingerichtet werden. An diesen Baumgräbern soll eine zentrale Stelle eingerichtet werden, an der Blumen und Kränze niedergelegt werden können. Da es sich bei den Gedenkstätten um individuell gestaltete Kunstwerke handelt, sind diese unter hiesiger Bilanzposition zu aktivieren.

Im Haushaltsjahr 2017 wurde die erste Gedenkstätte am Friedhof Kalterherberg errichtet und wird entsprechend der Anschaffungs- und Herstellungskosten in Höhe von 5.652,50 € bilanziert.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge: 2.239.684,66 €

Vorjahr: 2.406.504,66 €

Zum Bilanzstichtag 31.12.2017 haben sich die Bilanzwerte für die unter dieser Position bilanzierten Anlagengruppen wie folgt verändert:

Anlagengruppe	Betrag 31.12.2016	Betrag 31.12.2017
Maschinen	178.787,50 €	154.222,44 €
technische Anlagen	307.103,52 €	325.445,17 €
Betriebsvorrichtungen	1.103.437,10 €	983.041,57 €
Fahrzeuge	817.176,54 €	776.975,48 €
Gesamtbetrag:	2.406.504,66 €	2.239.684,66 €

Maschinen

Wesentliche Neukäufe für die Anlagengruppe „Maschinen“ waren im Haushaltsjahr 2017 ein Betonmischer (rd. 1.600 €), ein Freischneider und ein Laubbläser für die Grundschule Konzen (rd. 1.580 €) sowie eine Akkuheckenschere für den Friedhof Monschau (rd. 730 €).

Durch die planmäßige Abschreibung hat sich der Bilanzwert für die Anlagengruppe der Maschinen um rd. 28.400 € reduziert.



Technische Anlagen

Neben einem Tempo-Info-Schild (rd. 3.000 €) führt die Aktivierung von vier Parkscheinautomaten zu einem Bilanzzugang in Höhe von rd. 17.700 €.

Nach einem Einbruch im Vennbad Monschau wurde der vorhandene Kassenautomat derart beschädigt, dass dieser durch einen neuen Automaten ersetzt werden musste. Der Kaufpreis des neuen Automates beträgt rd. 18.500 € und ist als Bilanzzugang zu aktivieren.

Bei der Aktivierung des Vennbades Monschau wurde der Kassenautomat als Gesamtanlage mit 4-Chip-Terminals inklusive der Absperrung und der 4 Drehkreuze als Betriebsvorrichtung mit einem Buchwert von 56.300 € bilanziert. Der Restbuchwert des defekten Automaten wurde auf 6.747,62 € ermittelt, sodass die o.g. Anlage um diesen Wert zu mindern ist. Der dem Kassenautomat zugeordnete (Rest-)Sonderposten in Höhe von 4.957,06 € ist ebenfalls aufzulösen.

Nach § 43 Absatz 3 GemHVO werden Aufwendungen und Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Durch die Verschrottung des defekten Kassenautomaten und die Auflösung des Sonderpostens verringert sich die Allgemeine Rücklage um saldiert 1.790,56 €.

Die planmäßige Abschreibung beträgt für die technischen Anlagen rd. 20.900 €.

Betriebsvorrichtungen

Im Vergleich zum Vorjahr reduziert sich der Bilanzwert dieser Anlagenbuchungsgruppe lediglich um die Abschreibungen in Höhe von rd. 120.400 €.

Fahrzeuge

Bei den in 2017 verbuchten Zugängen im Bereich der Fahrzeuge handelt es sich um einen New Holland Schlepper (rd. 60.000 €), einen Personalwagen für den Forst (rd. 20.600 €) und eine hydraulische Heckschaufel (rd. 2.400 €).

Die planmäßigen Abschreibungen für Fahrzeuge beliefen sich auf insgesamt 122.000 €.

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



1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung: 749.259,47 €

Vorjahr: 799.149,90 €

Bei den Zugängen im Haushaltsjahr 2017 handelt es sich um kleinere Anschaffungen wie Schließfächer, Garderoben oder anderweitige Betriebs- und Geschäftsausstattungen. Saldiert ergibt sich daraus ein Bilanzzugang von rd. 24.200 €.

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

Ihnen gegenüber steht die planmäßige Abschreibung für Betriebs- und Geschäftsausstattung mit ca. 70.000 €.

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau: 2.690.153,68 €

Vorjahr: 1.803.096,35 €

Die Bilanzposition 1.2.8 Geleistete Anzahlungen 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.

Letztlich befinden sich zum 31.12.2017 noch folgende Anlagen der Stadt Monschau im Bau:

Anlagen-nummer	Bezeichnung	Betrag 31.12.2017
GEL_ANZLG14_001, 005, 006	Ausgleichszahl. Umlegungsverfahren IMG Nord-West	55.583,52 €
GEL_ANZLG16_004	Anschaffung Feuerwehrfahrzeug HLF20 FW IMG	91.182,73 €
GEL_ANZLG17_001	Anschaffung Feuerwehrfahrzeug HLF20 FW MON	5.595,98 €
GEL_ANZLG18_002	Kunst am Bau (Im Rahmen Sanierung Rursammler)	29.458,30 €
AIB14_001	Erneuerung Turnhalle Hauptschule	1.165.614,16 €
AIB14_002_1	Regenwasserkanal Walter-Scheibler-Straße	6.031,47 €
AIB14_005	Retentionsfilter + Becken Gewerbegebiet Imgenbroich Nord-West	1.113.413,04 €
AIB16_002	Erneuerung RW-/SW-Kanal Eschbachstr.	12.590,28 €
AIB17_001	Sanierung Rursammler	163.478,76 €
AIB17_002	Entwicklung Grundschule Kalterherberg	30.912,63 €
AIB17_003	Beleuchtungsverkabelung Messeweg	16.292,81 €
	Summe:	2.690.153,68 €



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 2017 alle Neuanschaffungen mit einem 100 %-igen Sonderposten belegt.

Wie der Bilanzposition 4.8 Erhaltene Anzahlungen zu entnehmen ist, reichen die erhaltenen Finanzmittel mit insgesamt rd. 3.962.000 € aus, um die Kosten der als Anlage im Bau geführten Maßnahmen zu decken.

1.3 Finanzanlagen: 9.679.006,19 €

Vorjahr: 9.432.061,96 €

Zum Abschlussstichtag sind die wirtschaftlichen Beteiligungen – verbundene Unternehmen (über 50 %) und andere Beteiligungen – zu bewerten. Hierzu zählen die nachfolgenden Finanzanlagen:

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		Bilanzansatz	Bilanzansatz
Verbundene Unternehmen (> 50%)	Anteil	31.12.2016	31.12.2017
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 €
Bilanzsumme:		3.138.847,17 €	3.138.847,17 €

Der Rat der Stadt Monschau hat in seiner Sitzung am 17.01.2017 einstimmig beschlossen, dass die Stadt der Anstalt öffentlichen Rechts „d-NRW AöR“ beitrifft. Entsprechend dem aufzubringenden Stammkapital in Höhe von 1.000 €, welches einem Unternehmensanteil von 0,081 % entspricht, wird die „d-NRW AöR“ unter der nachfolgenden Bilanzposition aktiviert.

Zusätzlich hat die Verbandsversammlung des Entsorgungszweckverbandes RegioEntsorgung in ihrer Sitzung vom 07.11.2016 die Erweiterung des Verbandsgebietes im Rahmen einer Satzungsänderung durch den Beitritt der Stadt Monschau zum 01.01.2017 beschlossen. Entsprechend § 15 der Zweckverbandssatzung des Verbandes beträgt das Stammkapital pro Mitgliedskommune 6.250 €.

Die Bilanzansätze der übrigen Beteiligungen bleiben unverändert.



1.3.2 Beteiligungen	Anteil	Bilanzansatz 31.12.2016	Bilanzansatz 31.12.2017
Zwischensumme Beteiligungen (> 20% und < 50%)		67.534,45	67.534,45
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
Zwischensumme Beteiligungen (< 20%)		93.258,25	94.258,25
regio iT	1,000%	93.258,25	93.258,25
d-NRW AöR (neu ab 2017)	0,081%	0,00	1.000,00
Zwischensumme Zweckverbände		5.746.280,77	5.752.530,77
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
Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung (neu ab 2017)	7,69%	0,00	6.250,00
Bilanzsumme:		5.907.073,47	5.914.323,47

Entsprechend der zu Beginn der Bilanzanalyse erläuterten freiwilligen Zuführung zum KVR-Fonds erhöhen sich die Wertpapiere des Anlagevermögens um **240.738,23 €**.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	Bilanzansatz 31.12.2016	Bilanzansatz 31.12.2017
KVR-Fonds	338.395,51	579.133,74

Wie auch in den Vorjahren wird unter Punkt 1.3.5.1 sonstige Ausleihungen 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 € reduziert.

1.3.5 Ausleihungen	Anteil	Bilanzansatz 31.12.2016	Bilanzansatz 31.12.2017
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen			
Investitionszuschüsse MonStEG aus 2008		42.858,00	41.814,00
1.3.5.4 sonstige Ausleihungen		4.887,81	4.887,81
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
Bilanzsumme:		47.745,81	46.701,81

**2. Umlaufvermögen: 6.344.324,46 €***Vorjahr: 8.113.711,43 €***2.1 Vorräte: 25.658,25 €***Vorjahr: 40.203,74 €***2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren: 25.658,25 €***Vorjahr: 40.203,74 €*

Im Vergleich zum Stichtag 31.12.2016 hat sich der Bestand an Ölvorräten in den Tanks der städtischen Gebäude von rd. 56.600 l auf 34.000 l verringert. Die wertmäßige Veränderung beträgt (unter Beachtung eines veränderten Heizölpreises) rd. 9.000 €. Die Salzvorräte verringern sich geringfügig von rd. 12.700 € auf 7.100 €.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände: 6.045.895,42 €*Vorjahr: 7.287.432,88 €*

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 31.12.2017 insgesamt 6.045.895,42 € beträgt und sich auf nachfolgende Bilanzpositionen verteilt:



Bilanz- position	Bezeichnung	Betrag am 31.12.2016	Betrag am 31.12.2017
2.2.1	<i>öffentlich-rechtliche Forderungen / Forderungen aus Transferleistungen</i>	4.252.117,97 €	5.181.120,64 €
2.2.1.1	Gebühren	167.512,00 €	118.468,66 €
2.2.1.2	Beiträge	20.497,91 €	19.437,01 €
2.2.1.3	Steuern	187.485,75 €	173.726,08 €
2.2.1.4	Transferleistungen	8.503,70 €	82.670,38 €
2.2.1.5	Sonstige	3.868.118,61 €	4.786.818,51 €
2.2.2	<i>privatrechtliche Forderungen</i>	2.820.687,97 €	498.267,81 €
2.2.2.1	privater Bereich	654.011,90 €	215.125,93 €
2.2.2.2	öffentlicher Bereich	2.159.541,57 €	266.122,16 €
2.2.2.3	verbundene Unternehmen	7.134,50 €	17.019,72 €
2.2.2.4	Beteiligungen	- €	- €
2.2.2.5	Sondervermögen	- €	- €
2.2.3	<i>Sonstige Vermögensgegenstände</i>	214.626,94 €	366.506,97 €
	Gesamtbetrag	7.287.432,88 €	6.045.895,42 €

Die wesentlichen Veränderungen im Vergleich zum Stichtag 31.12.2016 lassen sich wie folgt begründen:

1. 2.2.1.4 Transferleistungen

Wegen zu Unrecht gezahlter Sozialleistungen werden zum Abschlussstichtag Forderungen in oben genannter Höhe ausgewiesen.

2. 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 Haushaltsjahr 2018, die Mittel für 2017 im Februar 2019 finanzwirksam.

Des Weiteren bestehen Forderungen aus der pauschalen Landeszuweisung nach dem FlÜAG für den Dezember 2017 (rd. 29.500 €) sowie Wahlkostenerstattungen für die Landtags- und Bundestagswahl (rd. 15.200 €).

Wie im Vorjahr unter dieser Position 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.



3. 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 (rd. 300.000 €) bzw. 2018 (rd. 108.000 €) ausgeglichen.

4. 2.2.2.2 Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich

Die zum Vorjahresstichtag offenen Forderungen gegenüber dem Schulverband aus den erhobenen Kostenerstattungen zu den Stichtagen 31.12.2014, 31.12.2015 und 31.12.2016 in Höhe von rd. 2.232 T€ wurden im Laufe des Haushaltsjahres 2017 beglichen und reduzieren diese Position erheblich.

Die Forderungen zum 31.12.2017 resultieren im Wesentlichen aus der erhobenen Kostenerstattung zum 31.12.2017 in Höhe von rd. 228.500 € gegenüber dem Schulverband.

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 547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen wertberichtigt wurden. Für die nominell höchsten Forderungen wirkt sich die Abzinsung wie folgt aus:

Geschäftsvorfall	Forderungsbetrag	Abzinsungsfaktor JA 2017	Korrekturbetrag JA 2017
Stärkungspaktmittel 2014	1.188.821,28 €	0,852	175.945,55 €
Stärkungspaktmittel 2015	1.188.821,28 €	0,898	121.259,77 €
Stärkungspaktmittel 2016	1.188.821,28 €	0,948	61.818,71 €
Wertkorrektur Gewerbsteuerforderungen			24.697,31
	Abzinsungsbetrag (SK 547300)		383.721,34 €



Wie dieser Übersicht zu entnehmen ist, wirkt sich ein verspäteter Ausgleich offener Forderungen – teilweise erheblich – auf die Werthaltigkeit der Forderungen aus. Deren ergebniswirksamen Auswirkungen werden zu Beginn der Ergebnisanalyse näher erläutert.

Zur weiteren Aufschlüsselung wird auf den Forderungsspiegel verwiesen.

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände 366.506,97 €

Vorjahr: 214.626,94 €

Zunächst wird auf die Erläuterungen unter der Bilanzposition 1.3 Finanzanlagen verwiesen, die die gesetzliche Neureglung nach dem Dienstrechtsmodernisierungsgesetzes (DRModG) und deren bilanzielle Auswirkungen darstellen.

Von dieser (Neu-)Regelung sind die bis zum Inkrafttreten des DRModG am 01.07.2016 bereits bilanzierten „Altfälle“ nicht betroffen, sodass hier weiterhin die Vorgehensweise nach § 107b BeamtVG anzuwenden ist:

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 **191.058 €** als Erstattungsanspruch gegenüber früheren Dienstherrn von Beamten.

Zum 31.12.2016 bestanden bei einigen Kreditoren Überzahlungen oder Gutschriften in Höhe von insgesamt **175.448,97 €**. Der wesentliche Anteil entfällt hierbei mit rd. 64.000 € auf die Überzahlung der Umlage 2017 an die Rheinische Versorgungskassen, die korrigierte Jahresrechnung von Heizstrom für die Hauptschule und Turnhalle Monschau (rd. 54.000) sowie weitere korrigierte Jahresrechnungen für Strom und Gas bei städtischen Immobilien (rd. 42.000).

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: 272.770,79 €

Vorjahr: 786.074,81 €

Zum 31.12.2017 ergeben sich Guthabenbestände auf kommunalen Girokonten in Höhe von **208.011,17 €**.

Zusätzlich besteht ein Guthabenbestand i.H.v. **8.377,06 €** 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 **45.181,94 €**, 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 31.12.2017 weist es einen Bestand von **8.141,59 €** 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 – unter Berücksichtigung der im Jahresabschluss 2015 unter IV. Korrektur von Jahresabschlüssen erläuterten Minderung von 1.700 € - auf der Passivseite unter Punkt 4.8 (erhaltene Anzahlungen) zu veranschlagen.

Die Handkassen der Stadt Monschau wurden zum 31.12.2017 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 31.12.2016 hat sich keine Veränderung ergeben.



3. Aktive Rechnungsabgrenzung: 306.486,57 €

Vorjahr: 309.939,75 €

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 2017 für Januar 2018 ausgezahlten Beamtenbezüge (rd. 76.300 €), Vorauszahlungen für Asylbewerber sowie Zahlungen für Hilfe zum Lebensunterhalt, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (rd. 56.100 €) sowie die Umlagevorauszahlung an die Rheinische Versorgungskasse für Januar 2018 (rd. 41.330 €) oder Versicherungs- bzw. Abonnementvorauszahlungen (rd. 15.600 €) 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 Fußgängerüberwegen 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 31.12.2017 liegt bei 106.872,17 €

Außerdem erfolgt die Abbildung der bereits für den Zeitraum Januar bis März 2018 im Jahr 2017 erhaltenen Jagdpachteinnahmen (rd. 3.200 €), die an private Personen und Angliederungsgenossenschaften weitergeleitet worden sind.

Nachrichtlich wird an dieser Stelle erwähnt, dass der im Zuge der Sanierung und Fertigstellung des Vennbades im Haushaltsjahr 2012 abgeschlossene Wartungsvertrag mit dem Generalunternehmer im vorliegenden Haushaltsjahr vollständig aufgelöst wurde. Zum 31.12.2016 betrug dieser noch 12.800,00 €.

Durch den Landesbetrieb Straßenbau NRW wurde im Auftrag der Stadt Monschau eine touristische Hinweistafel auf der A44 in Fahrtrichtung Belgien aufgestellt. Der für die zukünftige Unterhaltung des Schildes gezahlte Ablösebetrag ist als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren und über 15 Jahre (entsprechend der Nutzungsdauer des Schildes) aufzulösen. Zum 31.12.2017 beträgt der Rechnungsabgrenzungsposten noch rd. 6.800 €.



Passiva: 137.568.920,85 €

Vorjahr: 140.896.539,06 €

1. Eigenkapital: 11.158.880,42 €

Vorjahr: 11.886.194,93 €

1.1 Allgemeine Rücklage: 11.859.604,25 €

Vorjahr: 12.736.401,48 €

Wie eingangs unter Punkt IV. Berichtigung von Wertansätzen aus der Eröffnungsbilanz erläutert, reduziert sich die Allgemeine Rücklage im Zuge einer Neuvermessung eines Grundstückes um 63,02 €.

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- position	Geschäftsvorfall	Zugang (+) Abgang (-)
1.2.7 BGA	Verschrottung Kassenautomat (Abgang)	- 6.747,62 €
1.2.7 BGA	Verschrottung Kassenautomat (Auflösung)	4.957,06 €
1.2.7 BGA	Verschrottung (Handfunkgerät)	- 1,00 €
1.2.7 BGA	Verschrottung (Spülmaschine)	- 1,00 €
1.2.1.2 Ackerland	Grundstücksverkauf	5.920,80 €
1.2.4 Bauten auf fremden GuB	Abgang Leichenhalle Rohren	- 30.655,90 €
	saldiertes Ergebnis:	- 26.527,66 €

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



Lfd.-Nr.	Sachkonto	Geschäftsvorfall	Zugang (+) Abgang (-)
30	454710	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	10.877,86 €
32	547710	Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	- 37.405,52 €
		saldiertes Ergebnis:	- 26.527,66 €

Zum Ausgleich des Fehlbetrages für das Haushaltsjahr 2016 i.H.v. -850.206,55 € wurde zum 01.01.2017 die Allgemeine Rücklage in Anspruch genommen.

Zusammengefasst ergeben sich nachfolgende Änderungen:

Bestand zum 31.12.2016:	12.736.401,48 €
Veränderung gemäß Korrekturen Punkt IV.	- 63,02 €
Veränderung nach § 43, 3 GemHVO	-26.527,66 €
Ausgleich des Fehlbetrages 2016	- 850.206,55 €
Bestand zum 31.12.2017:	11.859.604,25 €

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: 700.723,83 €

Vorjahr: -850.206,55 €

Zum Ausgleich des Fehlbetrages der Ergebnisrechnung in Höhe von – 700.723,83 € wird zum 01.01.2018 die Allgemeine Rücklage in Anspruch genommen. Diese beträgt noch 11.859.604,25 €.

2. Sonderposten: 49.053.850,18 €

Vorjahr: 49.990.498,39 €

Entsprechend des Beschlusses des Stadtrates aus dem Jahre 2010 zur Konsolidierung des Haushaltes unter anderem keine neuen Investitionskredite mehr aufzunehmen, sollten alle Anschaffungen durch Zuwendungen (Investitions-,



Bildungs-, Sport- und Feuerschutzpauschale), Beiträge oder Eigenmittel gedeckt werden. In konsequenter Anwendung dieser Anforderung wurden auch im Haushaltsjahr 2017 alle Neuanschaffungen mit einem 100 %-igen Sonderposten belegt.

Für einen vollständigen Überblick wird auf den Sonderpostenspiegel verwiesen.

2.1 für Zuwendungen **42.797.498,77 €**

Vorjahr: 43.908.224,45 €

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.

Der wesentliche Zugang resultiert aus der unter der Position 1.2.3.4 erläuterten Aktivierung der Schmutzwasserleitung „Burgring“, die – neben Kanalanschlussbeiträgen von rd. 4.500 € - mit Mitteln aus der Investitionspauschale 2016 belegt wurde.

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 **3.347.271,66 €**

Vorjahr: 3.171.706,30 €

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 Haushaltsjahr 2017 wurden die Kanalanschlussbeiträge für den Schmutzwasserkanal im Gewerbegebiet „Imgenbroich Nord-West“ veranlagt. Insgesamt wurden Beiträge in Höhe von rd. 184.000 € neu veranlagt.

Reduziert wird die Bilanzposition durch die ertragswirksame Auflösung in Höhe von 80.200 €.

2.3 für den Gebührenaussgleich: 676.427,00 €

Vorjahr: 600.005,00 €

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 unter IX. Sonstige Angaben eingegangen.

Nach den vorliegenden Abrechnungen ist der Sonderposten für den Gebührenaussgleich in Höhe von **676.427 €** im Jahresabschluss 2017 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 bilanziellen Auswirkungen aus den Betriebsabrechnungen für den Gebührenhaushalt Abwasser der Jahre 2015 - 2017 stellen sich wie folgt dar:



Betriebs- ergebnis [HH-Jahr]	aufwandswirksame Zuführung [HH-Jahr]	ertragswirksame Auflösung		Bilanzausweis 31.12.2017
		HH-Jahr	Betrag	
2015	315.871,00 €	2017	167.428,00 €	-
		2018	148.443,00 €	148.443,00 €
vorl. 2016	246.756,00 €	2019	123.378,00 €	123.378,00 €
		2020	123.378,00 €	123.378,00 €
endgültiges Ergebnis 2016 in 2017 zu berücksichtigen:	255.386,00 € 8.630,00 €	2019	4.315,00 €	4.315,00 €
		2020	4.315,00 €	4.315,00 €
vorl. 2017	247.045,00 €	2019	39.784,00 €	39.784,00 €
		2020	39.784,00 €	39.784,00 €
		2021	167.477,00 €	167.477,00 €
		Sonderposten für Abwassergebühren:		650.874,00 €

Wie der Übersicht zu entnehmen ist, belasten die (positiven) Ergebnisse der Betriebsabrechnungen der Jahre 2015 - 2017 das entsprechende Jahresergebnis in erheblichem Umfang, entlasten aber die Jahresergebnisse in den Folgejahren durch die ertragswirksame Auflösung entsprechend.

In einer Netto-Betrachtung für das Haushaltsjahr 2017 wirken sich die aufwandswirksamen Zuführungen des endgültigen Ergebnisses 2016 und des vorläufigen Ergebnisses 2017 sowie die ertragswirksame Auflösung des (Rest-) Sonderpostens aus der Betriebsabrechnung 2015 wie folgt aus:

ergebniswirksamer Geschäftsvorfall im HH-Jahr 2017	Betrag
Teilauflösung des im HH-Jahr 2015 zugeführten Sonderpostens:	167.428,00 €
Zuführungsbetrag des engültigen Ergebnisses 2016 (Differenzbetrag):	- 8.630,00 €
Zuführungsbetrag des vorläufigen Ergebnisses 2017:	- 247.045,00 €
Ergebnis:	- 88.247,00 €

Straßenreinigung:

Gebührenart	Überschuss [gem. BAB]	ertragswirksame Auflösung [Haushaltsjahr]	ertragswirksame Auflösung [Betrag]	Bilanzbetrag JA 2017
Betriebsabrechnung Straßenreinigung / Winterdienst 2014				
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 €	
		2018	10.464,00 €	10.464,00 €
Betriebsabrechnung Straßenreinigung / Winterdienst 2015				
Sommerreinigung	- 441,00 €	Unterdeckung --> keine SoPo-Bildung		
tägliche Altstadtreinigung	280,00 €	2017	280,00 €	
Winterdienst Straßen	4.150,00 €	2017	4.150,00 €	
Winterdienst Gehwege	- 4.402,00 €	Unterdeckung --> keine SoPo-Bildung		
Betriebsabrechnung Straßenreinigung / Winterdienst 2016				
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		
Straßenreinigung / Winterdienst BAB 2017				
Sommer- reinigung	2.949,00 €	2017	983,00 €	983,00 €
			983,00 €	983,00 €
			983,00 €	983,00 €
tägliche Altstadtreinigung	120,00 €	2017	120,00 €	120,00 €
Winterdienst Straßen	- 73.750,00 €	Unterdeckung --> keine SoPo-Bildung		
Winterdienst Gehwege	- 40.650,00 €	Unterdeckung --> keine SoPo-Bildung		
		Gesamtsumme Straßenreinigung:		25.553,00 €

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:**2.232.652,75 €**

Vorjahr: 2.310.562,64 €

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).

Im Vergleich zum Vorjahr reduzieren sich die Sonstigen Sonderposten durch die ertragswirksame Auflösung in Höhe von rd. 77.900,00 €.

3. Rückstellungen: 12.487.543,90 €

Vorjahr: 12.294.390,44 €

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: 11.537.403,00 €

Vorjahr: 11.274.279,00 €

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 31.12.2017 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 31.12.2017 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht und jeweils der Einbaufaktor nach § 5 Absatz 1 LBeamtVG NRW bzw. § 5 Absatz 1 BeamtVG berücksichtigt. 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 31.12.2016	Bilanzbetrag 31.12.2017	aufwandswirksame Zuführung (+) ertragswirksame Auflösung (-)
Pensionsrückstellungen aktive Beamte	4.497.486,00 €	5.039.573,00 €	542.087,00 €
Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	4.090.649,00 €	3.772.965,00 €	- 317.684,00 €
Beihilferückstellung für aktive Beamte	1.310.207,00 €	1.474.689,00 €	164.482,00 €
Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	1.375.937,00 €	1.250.176,00 €	- 125.761,00 €
Gesamtbetrag 3.1 Pensions- / Beihilferückstellungen	11.274.279,00 €	11.537.403,00 €	263.124,00 €

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 2016 hat als Grundlage für die Haushaltsplanung 2017 gedient; hierbei blieben Bestandsveränderungen (z.B.: Zu- oder Abgänge, Todesfälle, Dienstunfähigkeit) naturgemäß unberücksichtigt.

Da unterjährig zwei Versorgungsempfänger verstorben sind und diese „Bestandsveränderung“ in der Planung keine Berücksichtigung gefunden hat, wurden die zum 31.12.2016 bestehenden Pensions- und Beihilferückstellungen saldiert in einer Höhe von 450.647 € aufgelöst.

Wegen des zu Beginn der Bilanzanalyse erläuterten Inkrafttretens des Dienstrechtsmodernisierungsgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (DRModG NRW) werden auf der einen Seite die Pensions- und Beihilferückstellungen der aufgenommen Beamten aufwandsmäßig voll passiviert, im Gegenzug können aber rd. 70 % dieser Aufwendungen durch eine freiwillige Zuführung zu dem KVR-Fonds ergebniswirksam ausgeglichen werden.



Sachkonto	Erstattungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
458210	Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellung von VE	163.254,00 €	134.121,00 €	317.684,00 €	183.563,00 €
458220	Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen von VE	29.166,00 €	10.833,00 €	125.761,00 €	114.928,00 €
505100	Zuführung Pensionsrückstellung AKTIVE	379.527,00 €	262.670,86 €	542.087,00 €	- 279.416,14 €
506100	Zuführung Beihilferückstellung AKTIVE	104.938,00 €	78.037,47 €	164.482,00 €	- 86.444,53 €
	ertragswirksame Zuführung zum KVR-Fonds	- €	- €	240.738,23 €	240.738,23 €
515100	Zuführung Pensionsrückstellung VE	- €	- €	- €	- €
516100	Zuführung Beihilferückstellung VE	- €	- €	- €	- €
nachrichtlich zu berücksichtigen:					
458300	Zuführung Erstattungsanspruch gem § 107 b BeamtVG (vgl. Bilanzposition 2.2.3 Sonst. VermG)		0	15.093,00 €	15.093,00 €
			Planabweichung:		188.461,56 €

3.4 Sonstige Rückstellungen

nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO: 950.140,90 €

Vorjahr: 1.020.111,44 €

Die Entwicklung von Rückstellungen für Mehrarbeitsstunden, nicht genommenen Urlaub, LOB für tarifliche Beschäftigte 2017 (Auszahlung März 2018) und Rückstellungen wegen Altersteilzeit von Beschäftigten kann der nachfolgenden Tabelle entnommen werden:

Beschreibung	Bilanzbetrag 31.12.2016	Bilanzbetrag 31.12.2017	Zuführung (+) Auflösung (-)
Rückstellung für Mehrarbeitsstunden	37.726,96 €	45.385,95 €	7.658,99 €
Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	220.997,90 €	253.273,16 €	32.275,26 €
LOB für tariflich Beschäftigte	55.544,43 €	58.991,52 €	3.447,09 €
Rückstellung wegen Altersteilzeit Beschäftigter	216.953,92 €	63.462,44 €	- 153.491,48 €
Zwischensumme:	531.223,21 €	421.113,07 €	- 110.110,14 €

Da im Haushaltsjahr 2017 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. 153.500 € ertragswirksam aufgelöst. Nachrichtlich wird darauf hingewiesen, dass die Restrückstellung in Höhe von rd. 63.500 € vollständig im Haushaltsjahr 2018 aufgelöst wird.

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



Lfd.-Nr.	Beschreibung	Bilanzwert 31.12.2016	Bilanzwert 31.12.2017
1	Jahresabschluss 2010	1.428,00 €	- €
2	Gesamtabschluss 2010 / 2011	16.065,00 €	- €
3	GPA-Prüfung 2009 / 2010	10.000,00 €	10.000,00 €
4	Jahresabschluss 2011	27.013,00 €	- €
5	GPA-Prüfung 2011	5.000,00 €	5.000,00 €
6	Jahresabschluss 2012	27.608,00 €	- €
7	GPA-Prüfung 2012	5.000,00 €	5.000,00 €
8	Jahresabschluss 2013	28.203,00 €	14.101,50 €
9	GPA-Prüfung 2013	5.000,00 €	5.000,00 €
10	nachträglich Stellungnahme Gesamtabschluss 2010 / 2011	7.627,90 €	7.627,90 €
11	Jahresabschluss 2014	30.000,00 €	30.000,00 €
12	GPA-Prüfung 2014	5.000,00 €	5.000,00 €
13	Jahresabschluss 2015	30.000,00 €	30.000,00 €
14	GPA-Prüfung 2015	5.000,00 €	5.000,00 €
15	Jahresabschluss 2016	30.000,00 €	30.000,00 €
16	GPA-Prüfung 2016	5.000,00 €	5.000,00 €
17	überörtl. GPA-Prüfung '09-'17	12.000,00 €	12.000,00 €
18	Jahresabschluss 2017	- €	30.000,00 €
19	GPA-Prüfung 2017	- €	5.000,00 €
Summe Beratungsleistungen:		249.944,90 €	198.729,40 €

Für die im Haushaltsjahr 2017 angefallenen Aufwendungen für die Prüfung der Jahresabschlüsse 2010, 2011 und in 2012 werden die gebildeten Rückstellungen (Lfd.-Nr. 1, 4 und 6) entsprechend ertragswirksam aufgelöst. Da die Prüfung des Jahresabschlusses 2013 über den Jahreswechsel stattgefunden hat, erfolgt die Auflösung im Haushaltsjahr 2017 entsprechend der dort angefallenen Aufwendungen in Höhe von 14.101,50 € (Lfd.-Nr. 8).

Ebenfalls ist die für die Stellungnahme zum Thema „Verzicht auf die Aufstellung eines Gesamtabschlusses“ gebildete Rückstellung entsprechend des Rechnungseinganges in Höhe von 16.065,00 € aufzulösen.

Turnusmäßig werden auch in diesem Jahresabschluss Rückstellungen für die Prüfung des Jahresabschlusses 2017 durch die beauftragte Wirtschaftsprüfungsgesellschaft in Höhe von 30.000 € und durch die GPA in Höhe von 5.000 € 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, werden trotz Inkrafttretens des DRModG NRW alle zum 1.7.2016 laufenden Erstattungen gemäß § 100 LBeamtVG NRW mit den bisherigen Anteilen fortgeführt. Demnach gilt weiterhin, dass nach § 107b BeamtVG der (aufnehmende bzw.) abgebende Dienstherr anteilig an den Versorgungslasten zu beteiligen ist. Somit hat die Stadt Monschau – als abgebender Dienstherr - ihre Erstattungsverpflichtungen in Höhe des Barwertes von 164.743 € als „Sonstige Rückstellung“ zu passivieren.

Beschreibung	Bilanzbetrag 31.12.2016	Bilanzbetrag 31.12.2017	Bemerkung
Erstattungsverpflichtungen nach § 107 b BeamtVG	154.785,00 €	164.743,00 €	Zuführung um 9.958 €

4. Verbindlichkeiten: 63.229.552,92 €

Vorjahr: 65.142.396,34 €

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

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für

Investitionen: 12.584.369,45 €

Vorjahr: 13.566.898,77 €

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 2017 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 31.12.2016	Bilanzbetrag 31.12.2017	Tilgungs- betrag
4.2.4	IV-Kredite vom öffentlichen Bereich	61.932,91 €	55.045,81 €	6.887,10 €
4.2.5	IV-Kredite vom privaten Kreditmarkt	13.504.965,86 €	12.529.323,64 €	975.642,22 €
	Gesamtbetrag:	13.566.898,77 €	12.584.369,45 €	982.529,32 €

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur

Liquiditätssicherung:

44.500.000,00 €

Vorjahr: 45.412.122,65 €

Gemäß Saldenbestätigungen zum 31.12.2017 ergeben sich auf allen kommunalen Girokonten Positivbeträge, sodass sich die Verteilung des Liquiditätskredites lediglich auf nachfolgende gebundene Kassenkredite verteilt:

Stichtag	Laufzeit			Gesamt- betrag
	bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
31.12.2017	9.000.000,00 €	31.000.000,00 €	4.500.000,00 €	44.500.000,00 €
31.12.2016	25.912.122,65 €	15.000.000,00 €	4.500.000,00 €	45.412.122,65 €
			Tilgungsbetrag:	912.122,65 €

Die Stadt Monschau hat im Verlauf des Jahres 2017 weitere Anstrengungen unternommen, die Zinsbelastungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung trotz des nach wie vor hohen Kreditvolumens zu reduzieren und mögliche Zinsänderungsrisiken in der mittelfristigen Finanzplanung im Rahmen der Möglichkeiten des Krediterlasses durch die Vereinbarung mehrjähriger, günstiger Zinsbindungen gering zu halten.

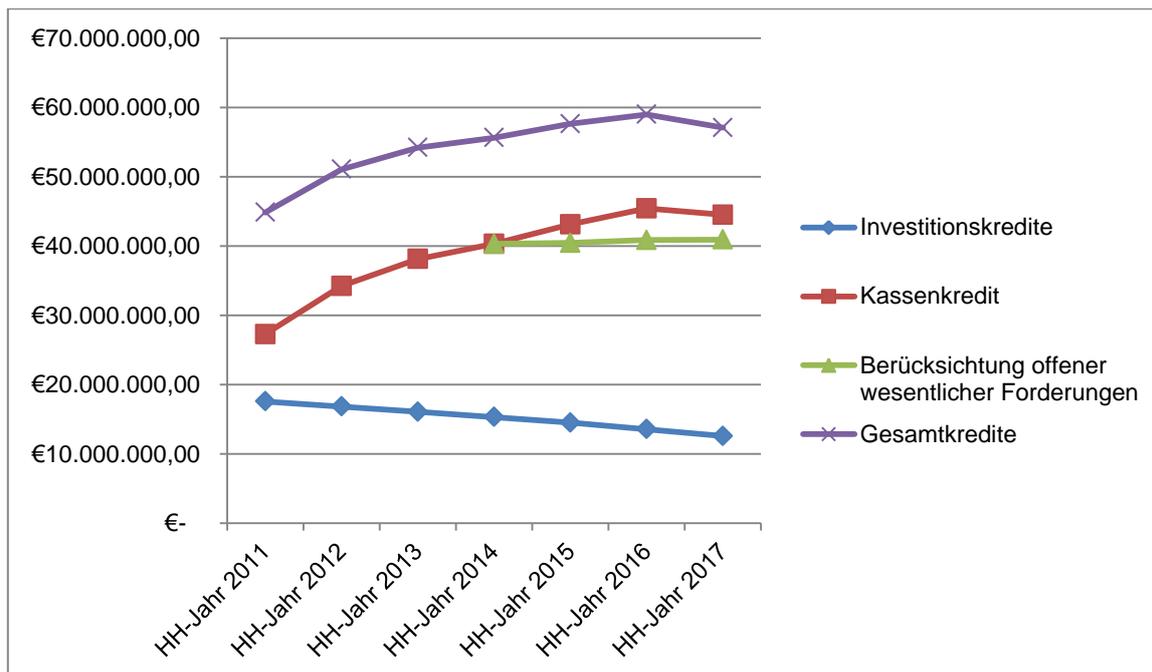
Nachfolgende Kredite wurden unterjährig wegen der guten Zinskonditionen mit Laufzeiten länger als 1 Jahr prolongiert:

Kreditbetrag	Zinsbindung bis	Zinssatz
5.000.000 €	20.02.2018	0,00%
3.000.000 €	06.01.2020	0,17%
8.000.000 €	25.09.2020	0,18%



In Absprache mit der Unteren Kommunalaufsicht wurde der Überschreitung des zulässigen Gesamtbetrages mehrjähriger Zinsbindung für den Liquiditätskredit nach § 89 GO NRW i.V.m. Ziffer 3.1 im Krediterlass des MIK NRW vom 16.12.2014 zugestimmt.

Die Entwicklung des Kassenkredites und der Langfristkredite zeigt, dass die Verbindlichkeiten erstmals sinken:



4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und

Leistungen:

1.160.142,25 €

Vorjahr: 1.853.972,53 €

Für Lieferungen und Leistungen aufgrund von Kauf- und Werkverträgen, Dienstleistungsverträgen, Miet- und Pachtverträgen und ähnlichen Verträgen, die die Stadt Monschau bereits vor dem 31.12.2017 erhalten, für die jedoch noch nicht durch Zahlung die geforderte Gegenleistung erbracht worden ist, werden in der Bilanz der Stadt Monschau Verbindlichkeiten in Höhe von 1.160.142,45 € ausgewiesen.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen: 797.970,66 €

Vorjahr: 1.348.232,78 €

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.

In den Verbindlichkeiten ist ein Betrag in Höhe von ca. 378.000 € für die Gewerbesteuerumlage des Jahres 2017 enthalten.

Eine weitere wesentliche Positionen resultiert aus der Abrechnung von Umlagen für den Schulzweckverband mit rd. 240.000 €.

Die restlichen ca. 56.000,00 € setzen sich aus verschiedenen Geschäftsvorfällen für Asylangelegenheiten sowie die Weiterleitung von Mitteln aus dem Wohnumfeldprogramm zusammen.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten: 224.683,10 €

Vorjahr: 265.325,06 €

Wesentliche Inhalte dieser Bilanzposition sind zum Stichtag 31.12.2017 neben Sicherheitsleistungen und Kautionen von rd. 62.600 € auch Entgelt- sowie Lohn- und Kirchensteuer-Verbindlichkeiten in Höhe von rd. 32.000 €.

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. 94.000 €.

Zusätzlich besteht ein Guthabenbestand i.H.v. **8.377,06 €** 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 zum einen als liquide Mittel der Stadt Monschau bilanziert, gleichzeitig erfolgt die Ausweisung der dieser Bilanzposten.

4.8 Erhaltene Anzahlungen: 3.962.387,26 €

Vorjahr: 2.695.844,55 €

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 - 2017 bilden mit 3.777.159,75 € den Hauptanteil dieser Bilanzposition und verteilen sich wie folgt:

Bezeichnung	Betrag
Sportpauschale 2013	40.000,00 €
Sportpauschale 2014	20.183,00 €
Sportpauschale 2015	40.000,00 €
Sportpauschale 2016	40.000,00 €
Sportpauschale 2017	40.000,00 €
Investitionspauschale 2012	87.784,25 €
Investitionspauschale 2013	104.102,86 €
Investitionspauschale 2015	28.043,96 €
Investitionspauschale 2016	671.686,43 €
Investitionspauschale 2017	182.664,93 €
Investitionspauschale 2017 (Rest)	804.356,79 €
Schulpauschale 2012	192.057,18 €
Schulpauschale 2013	160.881,40 €
Schulpauschale 2014	314.702,56 €
Schulpauschale 2015	305.713,00 €
Schulpauschale 2016	288.154,00 €
Schulpauschale 2017 antlg.	41.447,86 €
Schulpauschale 2017 (Rest)	235.119,14 €
Feuerschutzpauschale 2014	14.494,49 €
Feuerschutzpauschale 2015	55.176,22 €
Feuerschutzpauschale 2016	55.097,19 €
Feuerschutzpauschale 2017	55.494,49 €
Gesamtbetrag:	3.777.159,75 €

Mit Verweis auf die Bilanzposition 1.2.8 Geleistete Anzahlungen/Anlagen im Bau wird darauf hingewiesen, dass

- für die Maßnahme „Erneuerung Turnhalle Hauptschule“ die grau hinterlegten erhaltenen Anzahlungen (Mittel aus Schul- und Sportpauschalen 2012-2017) zugeordnet werden sollen,
- der Maßnahme „RKB/RBF Img. Nord-West“ Mittel aus der Investitionspauschale 2016 vorgesehen sind (orange hinterlegt),
- Mittel aus den Investitionspauschalen 2012-2017 (grün hinterlegt) zur Bildung von Sonderposten für die Anschaffung des Feuerwehrfahrzeugs HLF20 für die Feuerwehr Monschau eingeplant sind und



- zur Anschaffung eines weiteren Feuerwehrfahrzeuges HLF20 für die Feuerwehr Imgenbroich Mittel die Feuerschutzpauschalen 2014-2017 (blau markiert) verwendet werden sollen.

Neben den oben genannten erhaltenen Anzahlungen hat die Stadt Monschau zweckgebundene Zuweisungen in Höhe 162.680 € für die Maßnahme „Sanierung Rursammler“ erhalten.

Des Weiteren sind unter dieser Position 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 2017 Ablösebeträge in Höhe von 8.400,00 € 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 31.12.2017:	8.141,59 €
abzgl. Korrektur:	- 1.700,00 €
Bilanzbetrag:	6.441,59 €



5. Passive Rechnungsabgrenzung: 1.639.093,43 €

Vorjahr: 1.583.058,96 €

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:	1.524.775,68 €
b) Sparkonto Chr.-Böttcher-Straße:	45.181,94 €
c) Periodenfremde Jagdpachteinnahmen für Eigenjagdbezirke:	23.118,61 €
d) Erstattung Ablösebetrag touristische Hinweistafel A 44:	6.788,66 €
e) fremde Kanalanschlussbeiträge:	35.971,47 €

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,

1. wird auf die Abzinsung bzw. Wertberichtigung von Forderungen zum Abschlussstichtag 31.12.2017 eingegangen sowie
2. ein Überblick über die Haushaltsführung 2017 gegeben.

1. Abzinsung bzw. Wertberichtigung von Forderungen

Wie zum Abschluss der Bilanzposition 2.2 Forderungen bereits dargelegt, werden alle Forderungen mit ihrem Nennbetrag bilanziert. Aber die Forderungen, deren Fälligkeiten länger als ein Jahr in der Vergangenheit zurückliegen, werden im Rahmen einer sogenannten Abzinsung aufwandsmäßig wertberichtigt.

Zum Stichtag 31.12.2016 wurden die bestehenden Forderungen um rd. 405.000 € wertgemindert, deren nominell höchsten Forderungen der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen sind:

Geschäftsvorfall	Forderungsbetrag	Abzinsungsfaktor	Korrekturbetrag 2016
Stärkungspaktmittel 2014	1.188.821,28 €	0,898	121.259,77 €
Stärkungspaktmittel 2015	1.188.821,28 €	0,948	61.818,71 €
Betriebskostenabrechnung 2014 Schulverband	732.956,18 €	0,898	74.761,53 €
Betriebskostenabrechnung 2015 Schulverband	763.677,76 €	0,948	39.711,24 €
Abzinsung auf sonstige Forderungen			38.957,83 €
gestundete Kanalanschlussbeiträge			10.427,72 €
Wertkorrektur Gewerbesteuerforderungen			58.274,50 €

Diese im Jahresabschluss aufwandswirksam verbuchten Wertminderungen sind im Anschluss zum 01.01.2017 ertragswirksam unter dem Sachkonto 458320 Wertberichtigungen auf Forderungen „rückgängig“ zu machen.

Analog der Vorgehensweise aus dem Jahresabschluss 2016 werden auch im vorliegenden Jahresabschluss Forderungen wertberichtigt. Insgesamt werden die bestehenden Forderungen zum Stichtag 31.12.2017 um rd. 436.000 € wertgemindert. Auch hier lassen sich die wesentlichen wertgeminderten Forderungen der nachfolgenden Tabelle entnehmen:



Geschäftsvorfall	Forderungsbetrag	Abzinsungsfaktor	Korrekturbetrag JA 2017
Stärkungspaktmittel 2014	1.188.821,28 €	0,852	175.945,55 €
Stärkungspaktmittel 2015	1.188.821,28 €	0,898	121.259,77 €
Stärkungspaktmittel 2016	1.188.821,28 €	0,948	61.818,71 €
Abzinsung auf sonstige Forderungen			37.435,69 €
Wertberichtigung gestundete Kanalanschlussbeiträge			11.488,62 €
Wertkorrektur Gewerbesteuerforderungen			24.697,31 €

Da die Stärkungspaktmittel 2014 – 2016 im Haushaltsjahr 2018 gezahlt wurden und somit zum Stichtag 31.12.2018 nicht mehr als offene Forderung bestehen, werden im Jahresabschluss 2018 durch die ertragswirksame „Rückbuchung“ Mehrerträge in vorangestellter Höhe ausgewiesen!

2. Überblick über die Haushaltsführung 2017

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 2017 stellt sich dementsprechend im Überblick wie folgt dar:



Lfd.-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ansatz 17 / Ist 17
10	ordentliche Erträge	33.812.675 €	32.917.903 €	34.835.992 €	1.918.089 €
17	ordentliche Aufwendungen	-34.132.684 €	-33.411.028 €	-35.073.525 €	-1.662.497 €
18	Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-320.009 €	-493.125 €	-237.533 €	255.591 €
19	Finanzerträge	14.524 €	24.400 €	19.911 €	-4.489 €
20	Zinsen / sonstige Finanzaufwendungen	-544.732 €	-546.590 €	-482.737 €	63.853 €
21	Finanzergebnis	-530.209 €	-522.190 €	-462.826 €	59.364 €
23	außerordentliche Erträge	11 €	0 €	2 €	2 €
24	außerordentliche Aufwendungen	0 €	0 €	-366 €	-366 €
25	außerordentliches Ergebnis	11 €	0 €	-364 €	-364 €
26	Gesamtergebnis	-850.207 €	-1.015.315 €	-700.724 €	314.591 €
29A	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen				
30	Erträge bei Vermögensgegenständen	54.183	- €	10.878	10.878
31	Erträge bei Finanzanlagen	0	- €	0	0
32	Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-14.828	- €	-37.406	-37.406
33	Auswendungen bei Finanzanlagen	0	- €	0	0
34	Verrechnungssaldo	39.355	- €	-26.528	-26.528
	Vergleich Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18)				
	Ansatz 2017 / Ergebnis 2017:	255.591 €			
	Ergebnis 2016 / Ergebnis 2017:	82.476 €			
	Vergleich Gesamtergebnis (Zeile 26)				
	Ansatz 2017 / Ergebnis 2017:	314.591 €			
	Ergebnis 2016 / Ergebnis 2017:	149.483 €			

Wie der Übersichtstabelle zu entnehmen ist, liegt das Ergebnis des Haushaltsjahres 2017 mit – 700.724 € erheblich unter dem geplanten Fehlbetrag, deren Ursachen in der nachfolgenden Ergebnisanalyse dargelegt werden.

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!

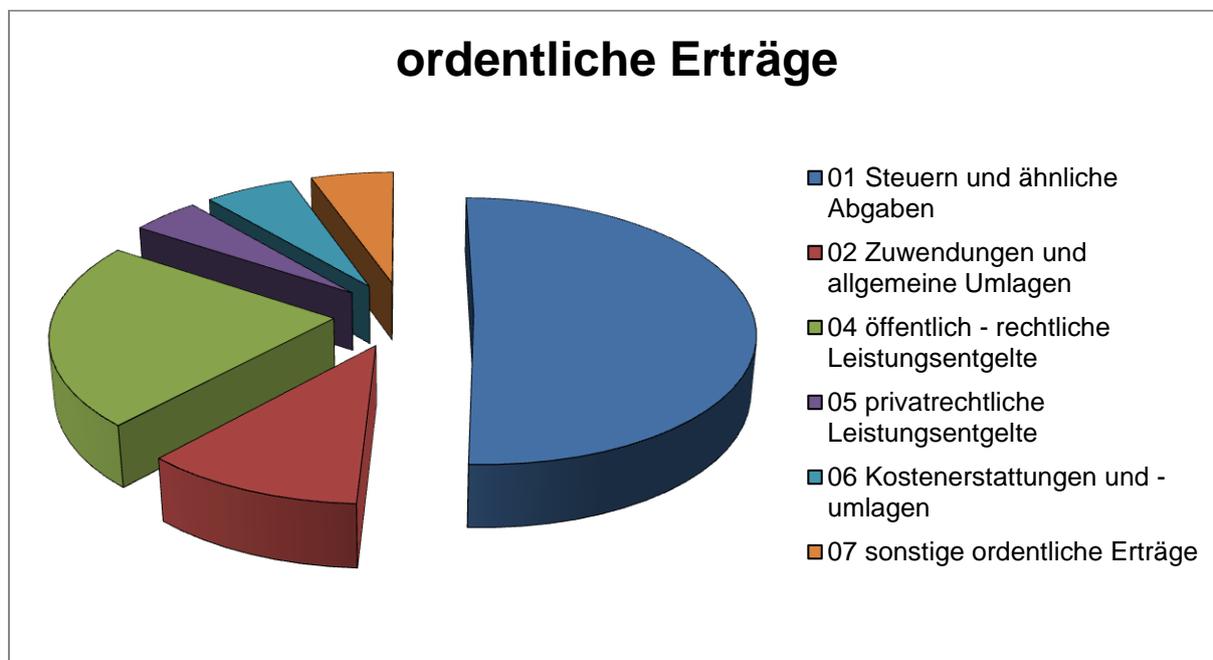


Ordentliche Erträge

Das Ergebnis der ordentlichen Erträge ist in der nachfolgenden Tabelle zusammengefasst und unterteilt sich wie folgt:

Lfd.-Nr.	Ertrag	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	16.452.344 €	17.724.457 €	1.272.113 €
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.217.621 €	3.641.059 €	423.438 €
03	Sonstige Transfererträge	20.000 €	112.556 €	92.556 €
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.497.870 €	7.860.307 €	362.437 €
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.687.584 €	1.566.291 €	- 121.293 €
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.444.614 €	2.029.352 €	- 415.262 €
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.597.870 €	1.895.665 €	297.795 €
08	aktivierte Eigenleistungen	- €	6.304 €	6.304 €
	Summe ordentliche Erträge:	32.917.903 €	34.835.992 €	1.918.089 €

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:

Mit Ausnahme der später erläuterten Ansatzbildung für die Gewerbesteuer bildeten die unterjährige Ergebnisübersicht nach dem dritten Quartal 2016 und die Orientierungsdaten des Ministeriums für Inneres und Kommunales für das Jahr 2017 unter Berücksichtigung der nachfolgenden Hebesätze den Ausgangspunkt der Ansatzbildung für Steuern und Abgaben.

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	2017
Grundsteuer A	250 v. H.	295 v. H.	320 v. H.	320 v. H.	320 v. H.	350 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.	645 v.H.
Gewerbesteuer	407 v. H.	415 v. H.	435 v. H.	435 v. H.	435 v. H.	450 v.H.	450 v.H.

Ertragsmäßig lassen sich die Steuern wie folgt darstellen:

Sachkonto	Steuer	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich	
		2016	2017	2017	Ansatz / Ist	Ergebnis 2016/ 2017
401100	Grundsteuer A	59.507 €	72.700 €	72.980 €	280 €	13.472 €
401200	Grundsteuer B	3.327.465 €	3.330.362 €	3.331.281 €	919 €	3.816 €
401300	Gewerbesteuer	5.992.749 €	5.864.000 €	7.106.615 €	1.242.615 €	1.113.865 €

Wie der Tabelle zu entnehmen ist, konnten für die Erträge der Grundsteuer A und B Punktländungen erzielt und die Ertragserwartungen voll erfüllt werden.

Die Ist-Erträge der Gewerbesteuer übersteigen auch im Haushaltsjahr 2017 den Planansatz deutlich mit rd. 1.242.615 €. Dieser erhebliche Mehrertrag bedarf an dieser Stelle einer besonderen Würdigung.

Der Haushaltsansatz 2017 wurde auf folgender Grundlage berechnet:



Veranlagungssoll 2016:	4.523.885 €
+ 3,1 % Steigerung nach den Orientierungsdaten:	140.240 €
<u>Zzgl. erwartete Nachzahlungen gemäß Durchschnittsberechnung</u>	<u>1.200.000 €</u>

Geplanter Haushaltsansatz 2017: 5.846.000 €

Da für das Jahr 2017 der Hebesatz der Gewerbesteuer nicht angepasst wurde, endet die Vorausberechnung an dieser Stelle!

Tatsächlich vereinnahmt wurden jedoch (gerundet):

Für das Veranlagungsjahr 2018 (als Vorauszahlung wegen abweichendem Wirtschaftsjahr):	11.596 €
Für das Veranlagungsjahr 2017:	4.633.898 €
Für das Veranlagungsjahr 2016:	1.128.950 €
Für das Veranlagungsjahr 2015:	1.066.653 €
<u>Für Veranlagungsjahre vor 2015:</u>	<u>265.517 €</u>

Gesamtertrag: 7.106.614 €

Wie der Tabelle zu entnehmen ist, liegt die Ursache für die erheblichen Mehrerträge in den überdurchschnittlich hohen Erträgen aus vorherigen Veranlagungsjahren. Nachveranlagungen werden nach § 233a Abgabenordnung verzinst, sodass im Produkt 16-611-01 „Steuern, allgemeine Finanzaufwendungen und allgemeine Umlagen“ unter der Position 07 Sonstige ordentliche Erträge (SK 456260 Zinsen aus Gewerbesteuernachzahlungen) ebenfalls erhebliche Mehrerträge in Höhe von rd. 200.000 € ausgewiesen werden. Entgegen der Systematik weist der unter der Position 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen ausgewiesene Zinsaufwand aus Rückzahlungen überzahlter Gewerbesteuer (SK 548400) Mehraufwendungen in Höhe von rd. 192.610 € aus. Ursache hierfür sind Messbetragskorrekturen zugunsten eines Gewerbetreibenden bis in das Jahr 2010.

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. 246.000 € 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. 1.012.751 €** durch die Gewerbesteuereinnahmen:

Sachkonto	Beschreibung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich	
					Ansatz / Ist	Ergebnis 2016 / 2017
401300	Gewerbesteuer	5.992.749 €	5.864.000 €	7.106.615 €	1.242.615 €	1.113.865 €
456260	Zinsen aus Gewerbesteuernachzahlungen	51.018 €	50.000 €	248.885 €	198.885 €	197.867 €
548400	Zinsaufwand aus Rückzahlungen überzahlter Gewerbesteuer	9.299 €	30.000 €	222.610 €	- 192.610 €	- 213.311 €
534100	Gewerbesteuerumlage	562.151 €	456.089 €	579.879 €	- 123.790 €	- 17.727 €
534200	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	546.090 €	443.058 €	555.407 €	- 112.349 €	- 9.317 €
				Gesamtsumme:	1.012.751 €	1.071.377 €

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

Sachkonto	Steuer	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich	
					Ansatz / Ist	Ergebnis 2016 / 2017
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.187.158 €	5.507.200 €	5.470.314 €	-36.886 €	283.156 €
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	518.679 €	654.000 €	656.109 €	2.109 €	137.430 €
402101	Kompensationen Familienlastenausgleich	512.748 €	539.182 €	526.579 €	-12.603 €	13.831 €

Nach dem Orientierungsdatenerlass wurde ein zu verteilendes Gesamtaufkommen des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer (SK 402100) mit rd. 8,253 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.

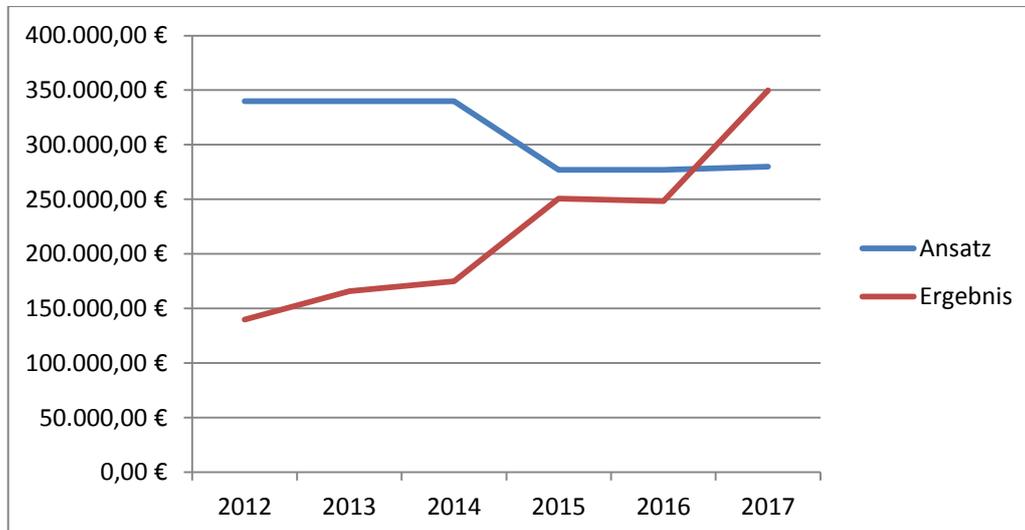
Die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (SK 402200) konnten leicht über dem Planergebnis abschließen; die Kompensationen für den Familienlastenausgleich (SK 402101) blieben geringfügig hinter den Erwartungen.

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



Sachkonto	Steuer	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich	
		2016	2017	2017	Ansatz / Ist	Ergebnis 2016 / 2017
403100	Vergnügungssteuer	2.400 €	2.400 €	1.900 €	-500 €	-500 €
403200	Hundesteuer	121.161 €	122.500 €	121.348 €	-1.152 €	187 €
403400	Zweitwohnungs- steuer	89.045 €	80.000 €	86.819 €	6.819 €	-2.226 €
404100	Fremdenverkehrs- abgaben	248.452 €	280.000 €	338.497 €	58.497 €	90.045 €

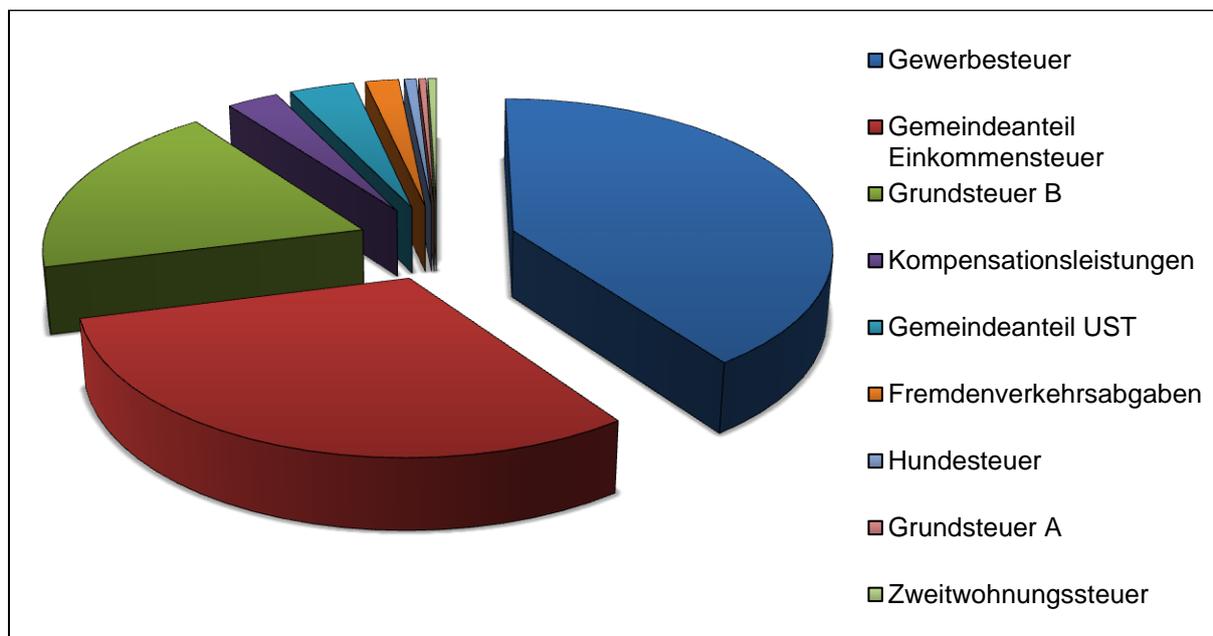
Nachdem die seit dessen Neustrukturierung in 2010 in den Fremdenverkehrsbeitrag gesetzten Ertragsersparungen bis zum Haushaltsjahr 2014 nicht erfüllt werden konnten, erfolgte nicht zuletzt deshalb durch Änderungssatzung vom 03.12.2014 eine erneute Anpassung des Berechnungsmodells mit einer Anhebung des Beitragsmaßstabes von 11 auf 16 %. Auf Grund von Nachveranlagungen für das Jahr 2016 konnten im Haushaltsjahr 2017 Mehrerträge erzielt werden. 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 und 2017 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 Ausführungen zu Beginn der Analyse der Ergebnisrechnung aus dem Jahresabschluss 2016 wird ausdrücklich verwiesen!



Die erzielten Erträge für das Jahr 2017 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 2017 wie folgt darstellen:

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich	
					Ansatz / Ist	Ist 2016 / Ist 2017
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.651.064 €	3.217.621 €	3.641.059 €	423.438 €	-1.010.005 €

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 2017 - wie auch schon im Vorjahr - keine Schlüsselzuweisungen.

Hauptertragsposition mit geplanten rd. 1,487 Millionen EURO und vereinnahmten 1,466 Millionen EURO bilden die Bedarfszuweisungen vom Land (SK 412100).



Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich	
		2016	2017	2017	Ansatz / Ist	Ist 2016 / Ist 2017
412100	Bedarfszuweisungen vom Land	1.554.647 €	1.486.881 €	1.466.008 €	-20.873 €	-88.639 €

Wie eingangs erläutert, wurde der Antrag auf freiwillige Teilnahme am Stärkungspakt Stadtfinanzen von der Bezirksregierung angenommen. Entsprechend der Gesetzessystematik sind für 2017 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 2019 ausgezahlt wurden 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 201.538 € nach § 19 Absatz 2 Nr. 2 GFG 2017 zum Ausgleich außergewöhnlicher Härten bei der Erhebung von Abwassergebühren erhält die Stadt Monschau als anerkannter Kurort eine pauschale Zuweisung in Höhe von 75.6450 € gewährt (Produkt 15-575-02).

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich	
		2016	2017	2017	Ansatz / Ist	Ist 2016 / Ist 2017
411110	Solidarbeitragserstattung des Landes	33.868 €	122.790 €	122.794 €	4 €	88.926 €

Gemäß des Einheitslastenabrechnungsgesetzes NRW (ELAGÄndG) vom 03.12.2013 wurden die einheitsbedingten Belastungen des Landes Nordrhein-Westfalen berechnet. Mit Bescheiddatum vom 20.06.2017 wurden der Stadt Monschau rd. 122.800 € zugeteilt.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich	
		2016	2017	2017	Ansatz / IST	Ist 2016 / Ist 2017
414100	Zuweisungen vom Land	1.062.685 €	551.314 €	19.291 €	-532.023 €	-1.043.395 €

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 2017 Mehrerträge in Höhe von rd. 7.000 € erhalten (vgl. Produkt 03-211-01 und 03-243-01).



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 2017 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 2017	Ergebnis 2017	Ansatz / Ist
2	15-575-03	414100	Zuweisungen vom Land	522.464,00 €	- €	- 522.464,00 €
13	15-575-03	521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	371.381,00 €	26.180,00 €	345.201,00 €
13	15-575-03	529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	72.000,00 €	69.188,42 €	2.811,58 €
15	15-575-03	531800	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	200.700,00 €	175.873,00 €	24.827,00 €
					Saldo:	- 149.624,42 €

Nachrichtlich sei darauf hingewiesen, dass die Mittel für das Haushaltsjahr 2017 den Jahren 2014 – 2016 zugeordnet worden waren und an dieser Stelle entsprechend Mindererträge ausgewiesen werden.

Die vereinbarte Obergrenze für die Kostenbeteiligung der StädteRegion Aachen an den ungedeckten Kosten der Realschule Monschau sowie die Weiterleitung an den Schulverband (SK 531300 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände) in Höhe von 320.000 € konnten im Produkt 03-243-01 Sonstige schulische Aufgaben ergebnisneutral und entsprechend der Planansätze abgebildet werden.

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

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich	
					Ansatz / Ist	Ist 2016 / Ist 2017
416100	Erträge aus der Auflösung SoPo Zuweisungen	1.467.225 €	494.698 €	1.430.772 €	936.074 €	-36.454 €

Dass die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen im Vergleich zum Haushaltsjahr 2016 sinken, liegt an der im Jahresabschluss 2016 erläuterten Nachaktivierung des ÖPNV-Platzes. Die anteilige Auflösung des



Sonderpostens für das Haushaltsjahr 2015 in Höhe von rd. 30.000 € wurde unter dieser Position ausgewiesen; nachrichtlich sei darauf hingewiesen, dass die Abschreibungen für Nachaktivierung unter der Sachkonto 579100 Sonderabschreibungen ausgewiesen wurden und bei der unter Position 14 erläuterten Verhältnisberechnung zwischen Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten im Jahr 2016 keine Berücksichtigung gefunden haben.

In der Gesamtbetrachtung zeigt sich, dass die Planung seit dem Jahresabschluss 2016 gegenüber Vorjahren deutlich genauer wurden, da – auch in der Haushaltsplanung 2017 - konkretere Plansansätze für die Kalkulation der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus der Eröffnungsbilanz und den ersten fertiggestellten Jahresabschlüssen gewonnen wurden. Die konkrete betragsmäßige Entwicklung von 2009 bis 2017 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 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist	Vergleich Ergebnis 16 / Ergebnis 17
416100	Erträge aus der Auflösung SoPo Zuweisungen	1.467.225,47 €	494.698,00 €	1.430.771,53 €	936.073,53 €	- 36.453,94 €
437100	Erträge aus der Auflösung SoPo für Beiträge	77.451,34 €	48.000,00 €	80.222,36 €	32.222,36 €	2.771,02 €
457100	Erträge aus der Auflösung sonstige Sonderposten	15.347,23 €	770.133,00 €	16.000,48 €	- 754.132,52 €	653,25 €
			Gesamtabweichung:		214.163,37 €	- 33.029,67 €

03 Sonstige Transfererträge:

Für das Haushaltsjahr 2017 wurden Erträge aus Erstattungen zu Unrecht gewährter Asylleistungen in Höhe von rd. 112.500 € erzielt. Neben dem unter der Bilanzposition 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen erläuterten Sachverhalt, wonach gegenüber einem Schuldner noch Forderungen von rd. 86.000 € bestehen, resultieren die restlichen Erträge im Wesentlichen aus Erstattungen für Kosten der Unterkunft, die auf Grund einer Änderung des Aufenthaltsstatus durch das Jobcenter als neue zuständige Behörde an die Stadt Monschau erstattet werden.



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 2017 ergeben sich folgende Ergebnisse:

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich	
		2016	2017	2017	Ansatz / Ist	Ist 2016 / Ist 2017
432110	Bestattungsgebühren	48.830 €	40.470 €	34.515 €	-5.955 €	-14.315 €
432400	Abfallbeseitigungsgebühren	687.714 €	695.960 €	895.572 €	199.612 €	207.858 €
432500	Abwassergebühren	4.676.800 €	4.614.829 €	4.428.357 €	-186.472 €	-248.442 €
432600	Straßenreinigungsgebühren / Winterdienst	277.665 €	273.251 €	248.674 €	-24.577 €	-28.991 €

Für die Gebührenhaushalte wird an dieser Stelle auf die Betriebsabrechnungen 2017, die den Gebührenkalkulationen für das Haushaltsjahr 2018 ff. beigelegt 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:

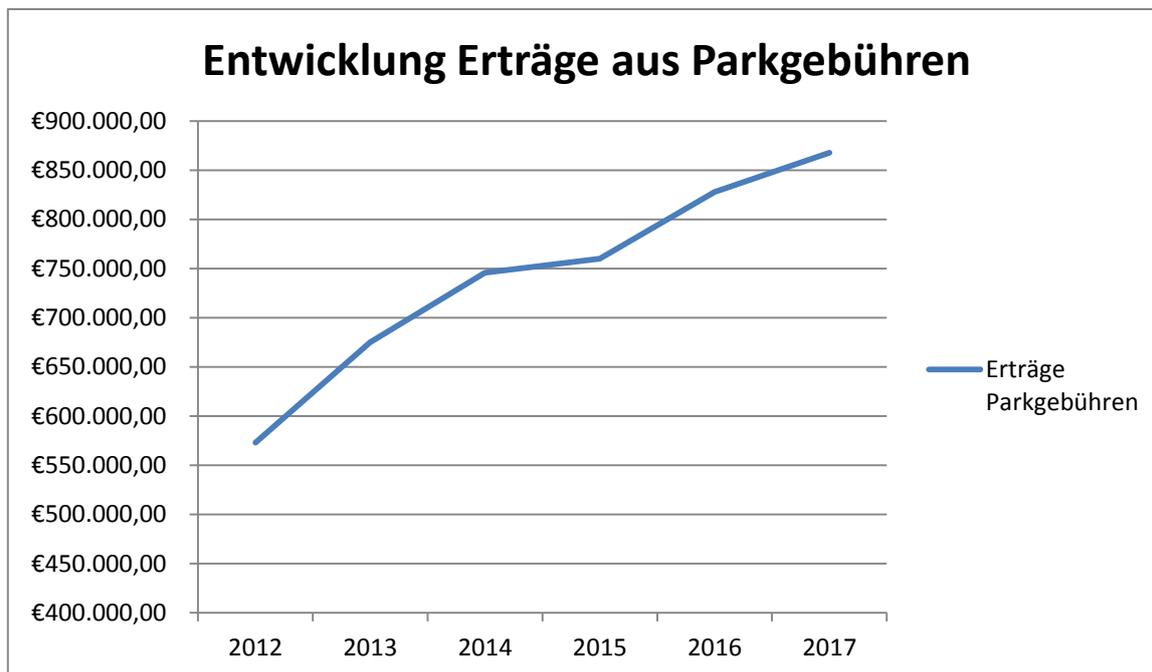


	Sach- konto	Bezeichnung	Betrag
Position 04 Sonstige Transfererträge	438100	Erträge aus der Auflösung von SoPo <i>Auflösung Überschuss gem.</i>	182.322,00 €
		Teilauflösung Abwasser 2015	167.428,00 €
		Teilauflösung Winterdienst Gehwege 2014	10.464,00 €
		Auflösung Winterdienst Straßen 2015	4.150,00 €
		Auflösung Altstadtreinigung 2015	280,00 €
Position 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	544700	Zuführung zu SoPo <i>gem. Betriebsabrechnungen 2017 für</i>	258.744,00 €
		Altstadtreinigung	120,00 €
		Sommerreinigung	2.949,00 €
		Abwasser (vorläufig 2017)	247.045,00 €
		Abwasser (endgültig 2016)	8.630,00 €

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 Minderertrag (SK 432500) von -186.471 €, die Betriebsabrechnung 2017 weist allerdings eine Überdeckung in Höhe von 247.045 € aus (Vgl. Erläuterungen zu Passiv-Bilanzposition 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich)

Weitere - mit 785.000 € etatisierte - wesentliche Erträge resultieren aus den im Bereich der Monschauer Altstadt erhobenen Parkgebühren in Höhe von rd. 867.600 € (Sachkonto 432100 „Benutzungsgebühren“). Die Entwicklung bis einschließlich 2017 ist nachfolgend dargestellt:

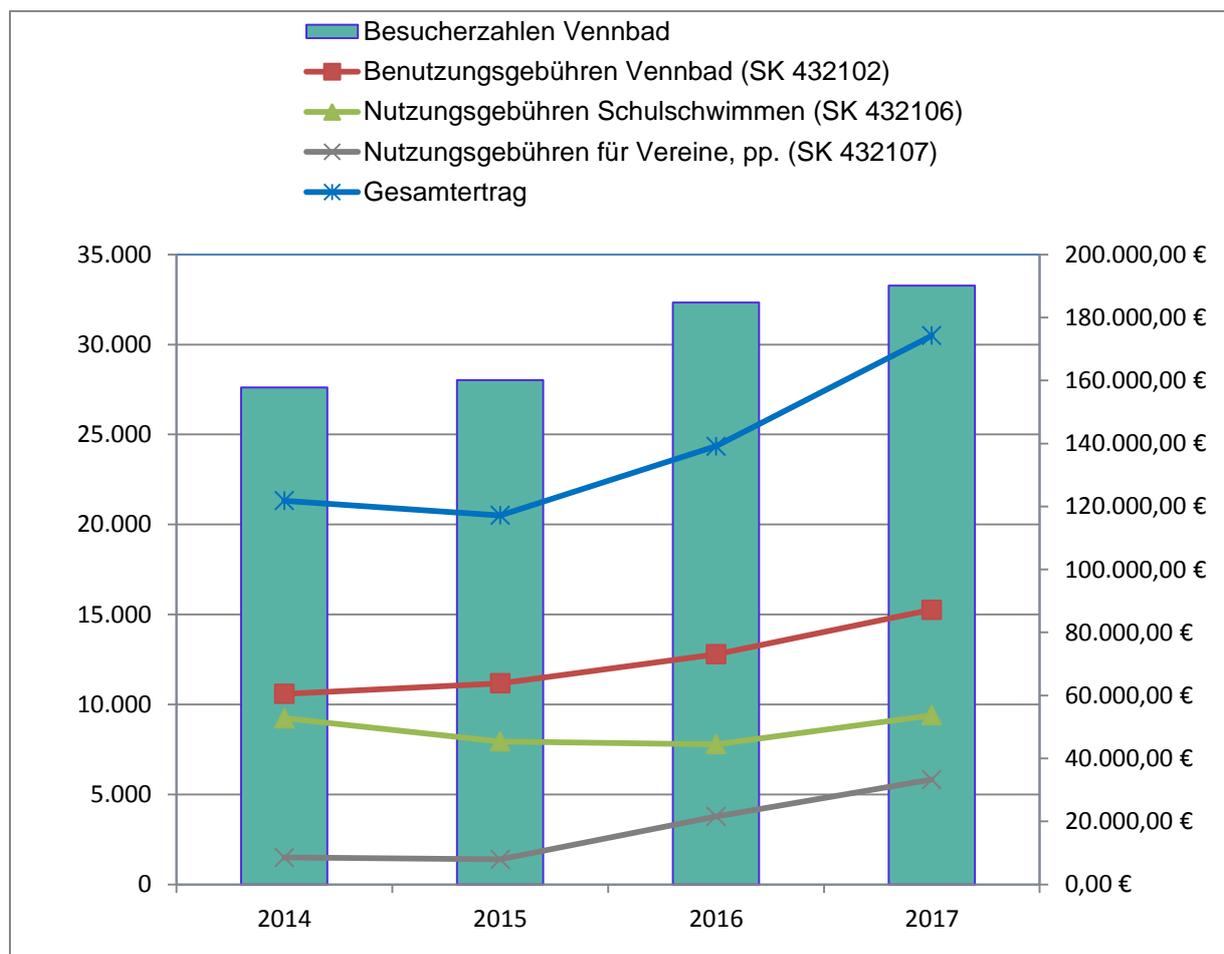


Durch die Gründung des Betriebes gewerblicher Art für Sportstätten (BgA Sportstätten) im letzten Quartal des Haushaltsjahres 2010 stellt die Stadt Monschau die Nutzung der städtischen Sporthallen Dritten in Rechnung und kann daraus Erträge (SK 432103 „Benutzungsgebühren Sporthallen“) im Haushaltsjahr 2017 von rd. 25.800 € erzielen.

Die Benutzungsgebühren des am 22.06.2012 neu eröffneten Vennbades (Produkt 01-111-92) liegen um rd. 45.700 € über dem geplanten Ansatz von 128.500 € und unterteilen sich seit dem Haushaltsjahr 2017 auf nachfolgende Sachkonten:

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 201	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
432102	Benutzungsgebühren Vennbad	67.500,00 €	87.219,09 €	19.719,09 €
432106	Nutzungsgebühren Schulschwimmen	45.000,00 €	53.727,80 €	8.727,80 €
432107	Nutzungsgebühren Vennbad für Vereine und Sonstige	16.000,00 €	33.307,03 €	17.307,03 €
	Gesamtbetrag:	128.500,00 €	174.253,92 €	45.753,92 €

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



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“. Im Haushaltsjahr 2017 konnten durch den „Verkauf“ von Ökopunkten für die in Betrieb genommenen fünf Windkraftanlagen in Höhe von 478.623 € (geplanter Ertrag: 433.900 €) generiert werden. Dagegen stehen allerdings auf Grund von zeitlichen Verschiebungen bei den Planungen für das Neubaugebiet Bruchzaun nicht eingenommene Erträge von rd. 88.000 €. Insgesamt wird im Produkt 14-561-01 Umweltschutzmaßnahmen ein Minderertrag in Höhe von rd. 42.300 € ausgewiesen.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte:

Wie der Übersichtstabelle zu den ordentlichen Erträgen zu entnehmen ist, liegen die Erträge der privatrechtlichen Leistungsentgelte mit 1.566.290 € um 121.294 € unter dem geplanten Ansatz von 1.687.584 €.



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 2017 konnten insgesamt Einnahmen (SK 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte) in Höhe von rd. 700.000 € erzielt werden (Planansatz: 624.140 €).

Da die Problematik und negativen ergebniswirksamen Auswirkungen auf den städtischen Haushalt im Rahmen der Windkraft-Konzentrationszone Höfen-Brath an dieser Stelle bereits im Jahresabschluss 2015 hinreichend erörtert wurden, wird auf diese Ausführungen verwiesen. Im Haushaltsjahr 2017 wurde die etatisierten Einmalzahlungen des Betreibers in Höhe von 250.000 € für den Baubeginn und die Inbetriebnahme der fünf Windkraftanlagen im Höfener Wald ertragswirksam dargestellt.

Die bis zum 31.07.2015 vom Schulverband Nordeifel für die als 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. Das Mietverhältnis wurde zum 31.03.2017 beendet und entsprechende Mieterträge generiert.

Wie unter der nachfolgenden Position erläutert, fiel die Anzahl der aufzunehmenden Asylbewerber im Haushaltsjahr 2017 deutlich geringer als erwartet. Hierdurch kommt es im gesamten Produkt 05-313-01 zu erheblichen Plan-Ist-Abweichungen, was sich zwangsläufig auch auf die erwarteten Mieterträge auswirkt.

Zusätzliche Erträge von rd. 51.100 € konnten im Haushaltsjahr 2017 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.

Hauptertragsposition sind die nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) zugeteilten Erträge auf dem Sachkonto 448100 Erstattungen vom Land im Produkt 05-313-01 Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber in Höhe von rd. 570.000 €, welche allerdings um rd. 867.000 € unter dem Planansatz liegen. Der Grund für diese erhebliche Planabweichung wird wie folgt erläutert:



Im Stadtgebiet Monschau befanden sich zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsentwurfes 2017 noch zwei Notunterkünfte des Landes für Flüchtlinge; „Heidgen“ und „Walter-Scheibler- Straße“. Die dort untergebrachten Personen wurden auf die Zahl der der Stadt Monschau zuzuweisenden Asylbewerber angerechnet. Für jeden aufgenommenen Asylbewerber wurde nach dem MIK-Erlass vom 11.02.2016 als Ertrag aus der FlüAG-Pauschale von einer fiktiven Kopf-Pauschale von 10.000 € ausgegangen.

In Folge der Schließung der beiden Einrichtungen und in Anbetracht der Tatsache, dass die prognostizierten Flüchtlingszahlen deutlich hinter den Erwartungen geblieben sind, wurden der Stadt Monschau entsprechend weniger Erträge aus dem FlüAG zugewiesen. Auf der anderen Seite liegen auch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie die Transferaufwendungen deutlich unter den Planansätzen.

Die im Produkt 01-111-12 Liegenschaften und Gebäudemanagement (SK 448100) nicht eingeplanten Erstattungen für die Nebenkosten der ehemaligen Hauptschule Mehrerträge von rd. 60.000 € sowie Erstattungen für Schäden an der angemieteten Asylunterkunft „Hauptschule Monschau“ in Höhe von 110.000 € wirken sich an dieser Stelle zwar ergebnisverbessernd aus, führen allerdings im Bereich 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu Mehraufwendungen.

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

Produkt	Beschreibung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Vergleich 2016 / 2017	Erläuterung
01-111-05	Zentrale Dienste	41.212,00 €	41.624,00 €	412,00 €	Pauschalentschädigung für Sachkosten
01-111-07	Personalmanagement	103.030,00 €	104.060,00 €	1.030,00 €	Personalkosten für Verwaltungskräfte sowie in Ausnahmefällen nicht überführte "äußere Schulpersonal"
01-111-12	Gebäudemanagement	502.507,52 €	401.381,37 €	- 101.126,15 €	Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten der Gebäude
01-111-14	Leistungen des Bauhofes	8.498,10 €	11.202,35 €	2.704,25 €	Leistungen des Bauhofes an weiterführenden Schulen (Erst. Grünflächenpflege)
01-111-92	BGA Sportstätten	48.941,00 €	56.409,47 €	7.468,47 €	Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten an städtischen Turnhallen
13-551-01	öffentliche Park- und Grünanlagen	11.540,22 €	10.602,62 €	- 937,60 €	Erstung Kosten für Grünflächenpflege an weiterführenden Schulen Entsprechend SK-Auswertung nur 05-09/2017
	Summe:	715.728,84 €	625.279,81 €	- 90.449,03 €	



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

Zu nicht eingeplanten Erträgen in Höhe von rd. 15.000 € führt im Produkt 01-111-05 der einmalige Ausgleich für notwendige, durchschnittliche Aufwendungen, die durch die Versteuerung von öffentlichen Aufträgen oder durch zusätzliche Rechtsverfolgung in Folge der Anwendung des Tariftreue- und Vergabegesetz NRW entstanden sind.

Die eingangs der Bilanzanalyse erörterte Abfindungszahlung durch die Neuaufnahme zweier Beamtinnen im Rahmen des DRModG NRW führt im Produkt 01-111-07 unter dem Sachkonto 448400 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich zu Mehrerträgen in Höhe von rd. 240.700 €. Im Gegenzug sind allerdings die vollen Pensions- und Beihilferückstellungen der Beamtinnen in Höhe von 296.282 € zuzuführen.

Sachkonto	Erstattungen	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
		2016	2017	2017	Ansatz / Ist
448900	Erstattungen für Schadensfälle	33.649 €	20.600 €	55.759 €	35.159 €

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 rd. 426.000 € (SK 451300) ertragswirksam darstellen.

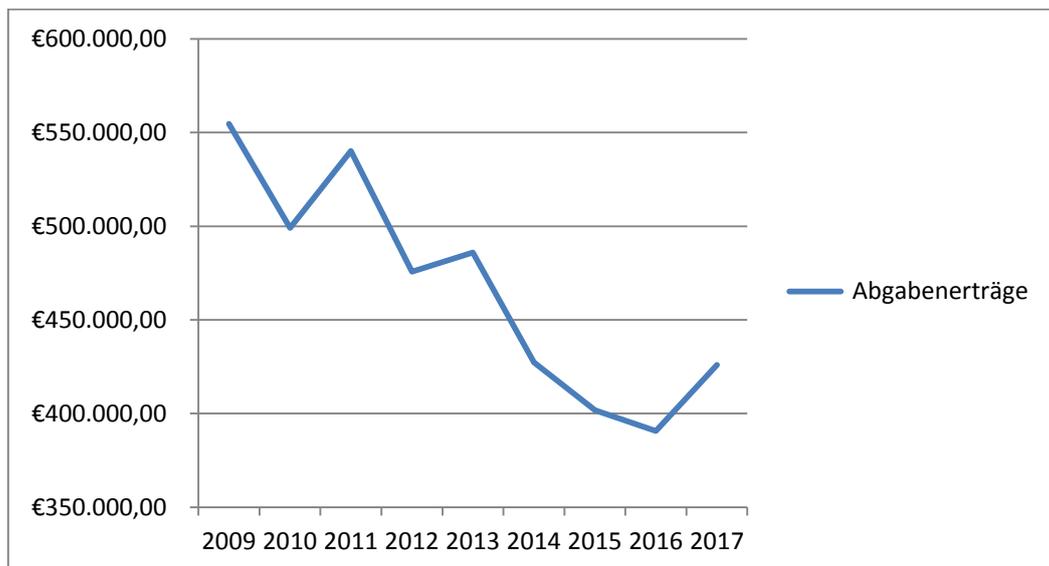
Durch Konzessionsvertrag vom 09.11.2012 sind Errichtung und Betrieb des Elektrizitätsversorgungsnetzes der allgemeinen Versorgung der Stadtwerke Aachen AG (STAWAG) übertragen worden. Für die Nutzung öffentlicher Verkehrswege hat der Konzessionär eine Abgabe zu zahlen, die sich nach der Menge der über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

Der Ertrag aus dieser Konzessionsabgabe war seit Jahren tendenziell rückläufig. Ursachen für den Rückgang 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 2017:



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 2017 lag die im Frühjahr 2016 erstellte Berechnung auf den 31.12.2015 mit den darauf aufbauenden Hochrechnungen für 2016 ff. zugrunde. Naturgemäß können die Hochrechnungen nur auf dem Kenntnisstand zum Ende des Haushaltsjahres 2015 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.

Zum Stichtag 31.12.2017 ergeben sich bei den Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte und Versorgungsempfänger zwar **erhebliche Plan- zu IST-Abweichung in Höhe von insgesamt 188.461 €**, welche vor allem auf den Tod zweier Versorgungsempfänger (rd. 450.647,00 €) zurückzuführen ist.



Anhang zum Jahresabschluss 2017

Sachkonto	Erstattungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
458210	Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellung von VE	163.254,00 €	134.121,00 €	317.684,00 €	183.563,00 €
458220	Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen von VE	29.166,00 €	10.833,00 €	125.761,00 €	114.928,00 €
505100	Zuführung Pensionsrückstellung AKTIVE	379.527,00 €	262.670,86 €	542.087,00 €	- 279.416,14 €
506100	Zuführung Beihilferückstellung AKTIVE	104.938,00 €	78.037,47 €	164.482,00 €	- 86.444,53 €
	ertragswirksame Zuführung zum KVR-Fonds	- €	- €	240.738,23 €	240.738,23 €
515100	Zuführung Pensionsrückstellung VE	- €	- €	- €	- €
516100	Zuführung Beihilferückstellung VE	- €	- €	- €	- €
nachrichtlich zu berücksichtigen:					
458300	Zuführung Erstattungsanspruch gem § 107 b BeamtVG (vgl. Bilanzposition 2.2.3 Sonst. VermG)		0	15.093,00 €	15.093,00 €
			Planabweichung:		188.461,56 €

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
2017	A	5.039.573	1.474.689	4.724.138	1.359.022	315.435	115.667
	V	3.772.965	1.250.176	4.077.271	1.385.392	-304.306	-135.216



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 2017 (Auszahlung März 2018) und Rückstellungen wegen Altersteilzeit von Beschäftigten wurde unter der Passivbilanzposition 3.4 sonstige Rückstellungen erläutert. Lediglich die Rückstellung für Altersteilzeit wird um rd. 154.000 € ertragswirksam gemindert; die weiteren Rückstellungen erhöhen sich zum Stichtag 31.12.2017 entsprechend der nachfolgenden Tabelle:

Beschreibung	Bilanzbetrag 31.12.2016	Bilanzbetrag 31.12.2017	Zuführung (+) Auflösung (-)
Rückstellung für Mehrarbeitsstunden	37.726,96 €	45.385,95 €	7.658,99 €
Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	220.997,90 €	253.273,16 €	32.275,26 €
LOB für tariflich Beschäftigte	55.544,43 €	58.991,52 €	3.447,09 €
Rückstellung wegen Altersteilzeit Beschäftigter	216.953,92 €	63.462,44 €	- 153.491,48 €
Zwischensumme:	531.223,21 €	421.113,07 €	- 110.110,14 €

Rückstellungen für Beratungs- und Prüfungsleistungen im Rahmen von Jahresabschlussarbeiten wurden insgesamt um 86.215,50 € ertragswirksam aufgelöst. Auf die Ausführungen zu den einzelnen Geschäftsvorfällen unter der Passiv-Bilanzposition 3.4 Sonstige Rückstellungen wird verwiesen.

Durch die eingangs erläuterten Geschäftsvorfälle im Rahmen der Wertberichtigung von Forderungen werden unter dem Sachkonto 458320 im Produkt 16-612-01 Mehrerträge in Höhe von rd. 405.000 € ausgewiesen.

Exorbitant hohe Nachveranlagungen für vorherige Jahre bei der Gewerbesteuer bedeuten für die Stadt Monschau Erträge von rd. 249.000 € bei den Zinsen aus Gewerbesteuernachzahlungen erzielen. Diese übersteigen den Planansatz um rd. 199.000 €!

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

08 Aktivierte Eigenleistungen:

Im Jahr 2017 hat der Bauhof Leistungen bei der Herstellung von Vermögensgegenständen in Höhe von 6.303,95 € erbracht, die im Gegenzug im Anlagevermögen der kommunalen Bilanz aktiviert werden:



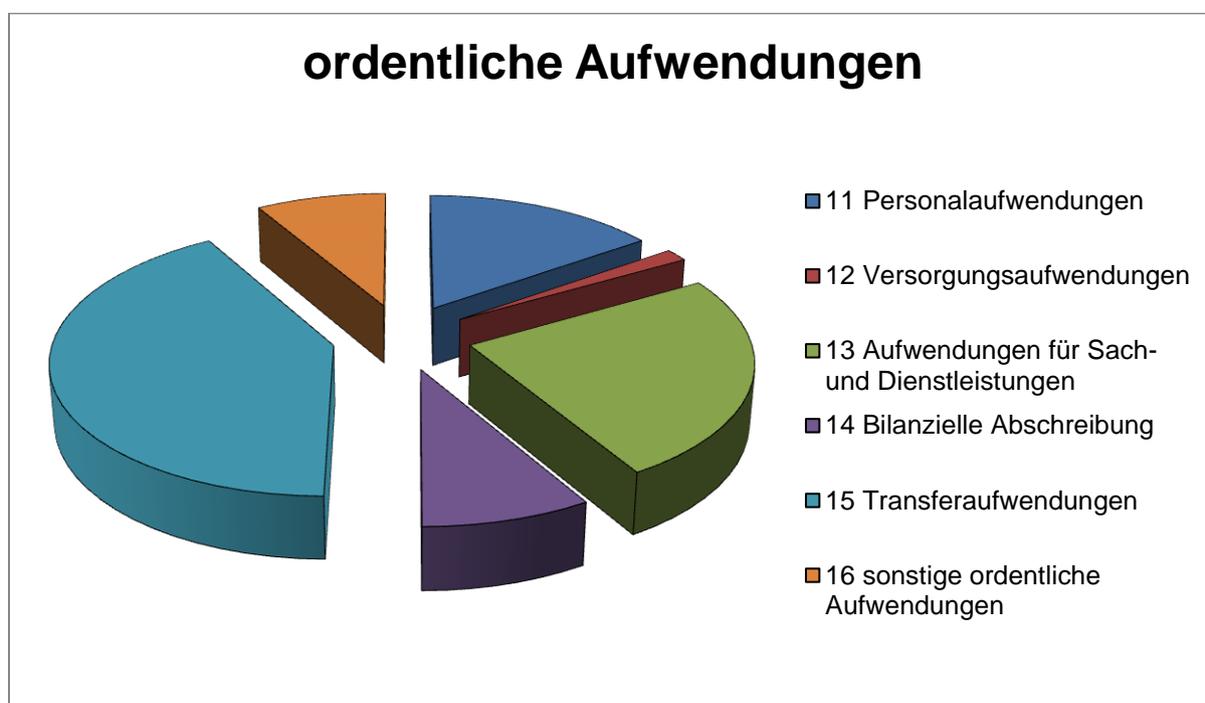
Bilanz- position	Vermögensgegenstand	aktivierte Eigenleistung
1.2.1.1	Spielhaus "Ein Projekt für Afrika"	2.390,19 €
1.2.4	Wandersteg Perlenbachtal	455,76 €
1.2.8	Erneuerung Turnhalle Hauptschule	3.458,00 €
	Gesamtbetrag:	6.303,95 €



Ordentliche Aufwendungen

Insgesamt betragen die Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2017 in der Gesamtsumme 35.073.525 € und liegen damit 1.662.497 € über dem geplanten Ansatz. Die Verteilung der Aufwendungen innerhalb der Ergebnisrechnung gestaltet sich wie folgt:

Lfd.-Nr.	Ertrag	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
11	Personalaufwendungen	4.914.381 €	5.349.105 €	- 434.724 €
12	Versorgungsaufwendungen	580.000 €	532.688 €	47.312 €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.169.372 €	8.656.678 €	512.694 €
14	Bilanzielle Abschreibung	2.472.773 €	3.020.166 €	- 547.393 €
15	Transferaufwendungen	14.287.043 €	14.533.866 €	- 246.823 €
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.987.459 €	2.981.022 €	- 993.563 €
	Summe ordentliche Aufwendungen:	33.411.028 €	35.073.525 €	- 1.662.497 €



Zu den einzelnen Aufwandsblöcken wird nachfolgend Stellung bezogen:



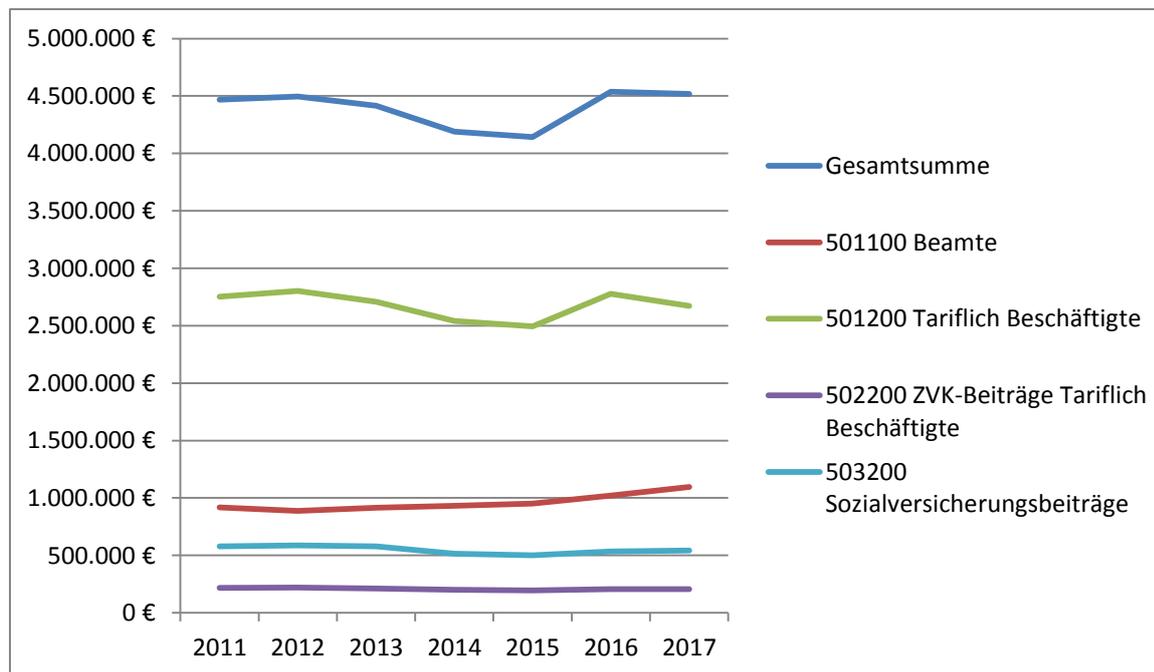
11 Personalaufwendungen:

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 2017 nachfolgendes Ergebnis aus und decken sich – unter Berücksichtigung des eingeplanten Vorsorgeansatzes für Tarifanpassungen – mit dem Planansatz:

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
501100	Dienstbezüge Beamte	1.019.530 €	1.051.988 €	1.095.950 €	- 43.962 €
501200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	2.776.339 €	2.671.352 €	2.671.058 €	294 €
502200	Zusatzvorsorgekassenbeiträge	207.592 €	213.503 €	207.092 €	6.411 €
503200 + 503900	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	534.794 €	554.053 €	543.981 €	10.072 €
501202	Vorsorgeansatz Tarifanpassungen	-€	26.190 €	-€	26.190 €
	Summe:	4.538.256 €	4.517.086 €	4.518.081 €	- 995 €

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 Dienstbezügen der Beamten resultieren aus der Neuaufnahme zweier Beamtinnen.

Die Rückstellungen für Mehrarbeitsstunden, nicht genommenen Urlaub und LOB für tarifliche Beschäftigte erhöhen sich entsprechend der nachfolgenden Tabelle:

Sachkonto	Beschreibung	Bilanzbetrag 31.12.2016	Bilanzbetrag 31.12.2017
501400	Rückstellung für Mehrarbeitsstunden	37.726,96 €	45.385,95 €
501300	Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	220.997,90 €	253.273,16 €
501201	LOB für tariflich Beschäftigte	55.544,43 €	58.991,52 €

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 2015 hat als Grundlage für die Haushaltsplanung 2017 gedient; hierbei bleiben Bestandsveränderungen (z.B.: Zu- oder Abgänge, Todesfälle, Dienstunfähigkeit) naturgemäß unberücksichtigt. Insgesamt haben im Jahr 2017 die Aufwendungen für die Zuführung der 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 sowie die eingangs erläuterten Geschäftsvorfälle durch die Einführung des DRModG NRW, sodass der Mehraufwand an dieser Stelle 110.029 € beträgt.

Sachkonto	Erstattungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
505100	Zuführung Pensionsrückstellung AKTIVE	379.527,00 €	262.670,86 €	542.087,00 €	- 279.416,14 €
506100	Zuführung Beihilferückstellung AKTIVE	104.938,00 €	78.037,47 €	164.482,00 €	- 86.444,53 €
458300	Zuführung Erstattungsanspruch		0	15.093,00 €	15.093,00 €
448400	ertragswirksame Forderung gegenüber der RVK		0	240.738,23 €	240.738,23 €
					Gesamtabweichung: - 110.029,44 €

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:

Bei den Versorgungsaufwendungen ergeben sich im Haushaltsjahr 2017 keinerlei nennenswerte Planabweichungen.

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 Ergebnis dieser Position stellt sich nunmehr wie folgt dar:

Position	Beschreibung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist	Vergleich Ergebnis 2016 / 2017
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.283.553 €	9.169.372 €	8.656.678 €	512.694 €	626.875 €



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
		2016	2017	2017	Ansatz / Ist
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.269.438,17 €	1.900.281,00 €	1.245.601,36 €	654.679,64 €

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

Produkt	Mehraufwand (-) Minderaufwand (+)	Begründung
01-111-12 Gebäudemanagement	- 42.614 €	Die im Haushaltsjahr 2017 angefallenen Reparaturarbeiten an städtischen Gebäuden haben den Ansatz um rd. 42.000 überstiegen; werden aber durch Minderaufwendungen im Nachfolgeprodukt 01-111-92 gedeckt.
01-111-92 BGA Sportstätten- und Bäderbetrieb ab 2010	40.106 €	Im Haushaltsjahr 2017 sind weniger Reparaturarbeiten als ursprünglich geplant angefallen.
11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasser	108.895 €	Bei der baulichen Abarbeitung des Abwasserbeseitigungskonzeptes kam es im Haushaltsjahr 2017 zu kleinen Verzögerungen. Aus dem selben Grund weist das SK 529100 Minderaufwendungen in Höhe von rd. 28.000 € aus.
12-541-01 Gemeindestraßen, -wege, -plätze, -brücken	132.787 €	Von den ursprünglich veranschlagten 250.000 € für das Straßeninstandsetzungsprogramm konnten im Haushaltsjahr 2017 wegen eines Mitarbeiterwechsels nicht alle Maßnahmen umgesetzt werden.
12-546-01 Park- und Stellplätze	25.000 €	Die im Haushaltsplan veranschlagte Instandsetzung des Parkplatzes "Schleidener Straße" wurde ins Haushaltsjahr 2018 verschoben.
13-552-01 Gewässerunterhaltung	31.473 €	keine Umsetzung von geplanten Maßnahmen
15-575-03 Städtebauförderung	345.201 €	Im Haushaltsjahr 2017 wurde lediglich die Neugestaltung des Burginnenhofes umgesetzt.

523010 Erstattungen an Land

Die in der Gebührenkalkulation für die Abwassergebühren 2017 (Produkt: 11-538-01) veranschlagten Abführungen von 92.500 € für Schmutzwasser und verschmutztes Niederschlagswasser wurden im Haushaltsjahr 2017 nicht in Rechnung gestellt.

Die in der Planung mit rd. 47.000 € etatisierte Erstattung für Personal- und Salzkosten an den Landesbetrieb Straßenbau (Produkt: 12-545-01) liegen mit einem Ergebnis von rd. 26.000 € unter dem Ansatz.



529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

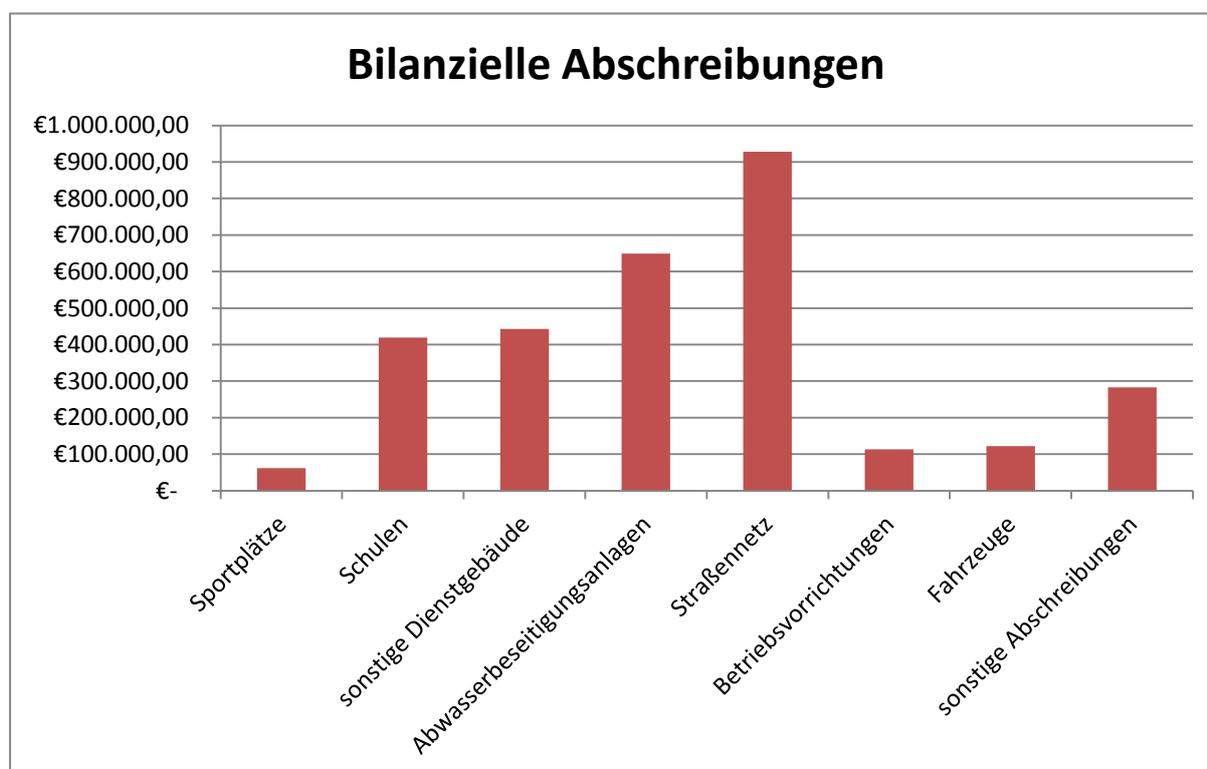
Sachkonto	Erstattungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.056.470,30 €	1.721.097,00 €	1.873.287,67 €	- 152.190,67 €

Analog zu dem unter den Produkten 11-537-01 (Verwertung und Beseitigung von Abfällen) und 12-545-01 (Straßenreinigung und Winterdienst) ausgewiesenen Mehraufwänden schließen die Betriebsabrechnungen 2017 (vgl. Gebührenkalkulationen 2019) mit entsprechenden Defiziten ab, welcher wiederum in den Folgejahren in der Gebührenbedarfsberechnung Berücksichtigung finden.

14 Bilanzielle Abschreibungen:

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

Nachfolgende Grafik zeigt die wesentliche Verteilung der Abschreibungen:



Es wird ausdrücklich darauf hingewiesen, dass sich das Verhältnis aus Abschreibungen und Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten des gesamten



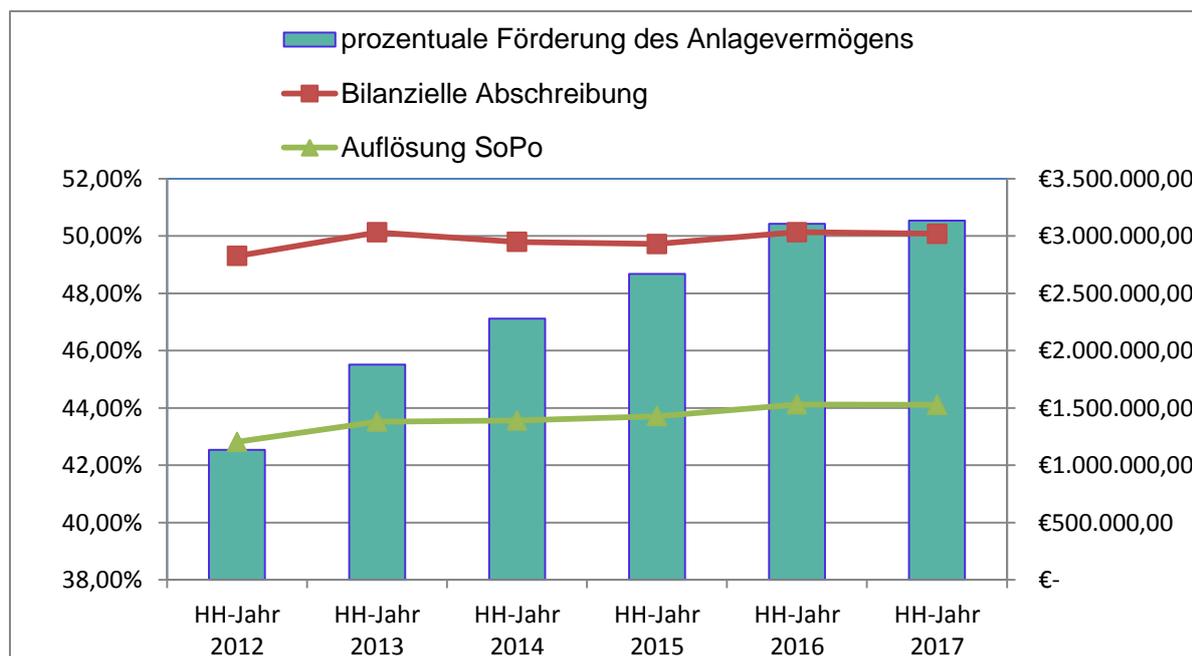
Anlagevermögens positiv entwickelt (vgl. auch Anlagespiegel / Sonderpostenspiegel). Durch die im Jahresabschluss 2016 erläuterte nachträgliche Aktivierung des ÖPNV-Platz wurden die (anteiligen) Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens aus Zuweisungen für das Haushaltsjahr 2015 bei der nachfolgenden Verhältniszahlenberechnung irrtümlich voll berücksichtigt.

Position	Beschreibung	Betrag HH-Jahr 2016*	Betrag HH-Jahr 2017	Differenz
14	Bilanzielle Abschreibungen	3.033.936 €	3.020.166 €	13.770 €
produkt- übergreifend	Auflösung Sonderposten	1.560.024 €	1.526.341,12 €	33.683 €
	bereinigte Auflösung wg. Korrektur	- 30.000 €		
		1.530.024 €		
prozentuale Förderung des Anlagevermögens:		50,43%	50,54%	

* der Aufwand der bilanziellen Abschreibungen im Haushaltsjahr 2016 wird um die unter dieser Position noch ausgewiesenen Abschreibungen auf Forderungen (SK 573108) und die Sonderabschreibungen (SK 579100) bereinigt.

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.

Die (positive) Entwicklung zwischen Abschreibungsaufwand und Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten seit dem Haushaltsjahr 2012 lässt sich anhand der nachfolgenden Grafik veranschaulichen:





15 Transferaufwendungen:

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

Position	Beschreibung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist	Vergleich Ergebnis 2015 / 2016
15	Transferaufwendungen	13.771.602 €	14.287.043 €	14.533.866 €	-246.823 €	-762.264 €

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.

Die erheblichen Minderaufwendungen in dem Produkt 05-313-01 Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber wurden unter Position 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen dargelegt.

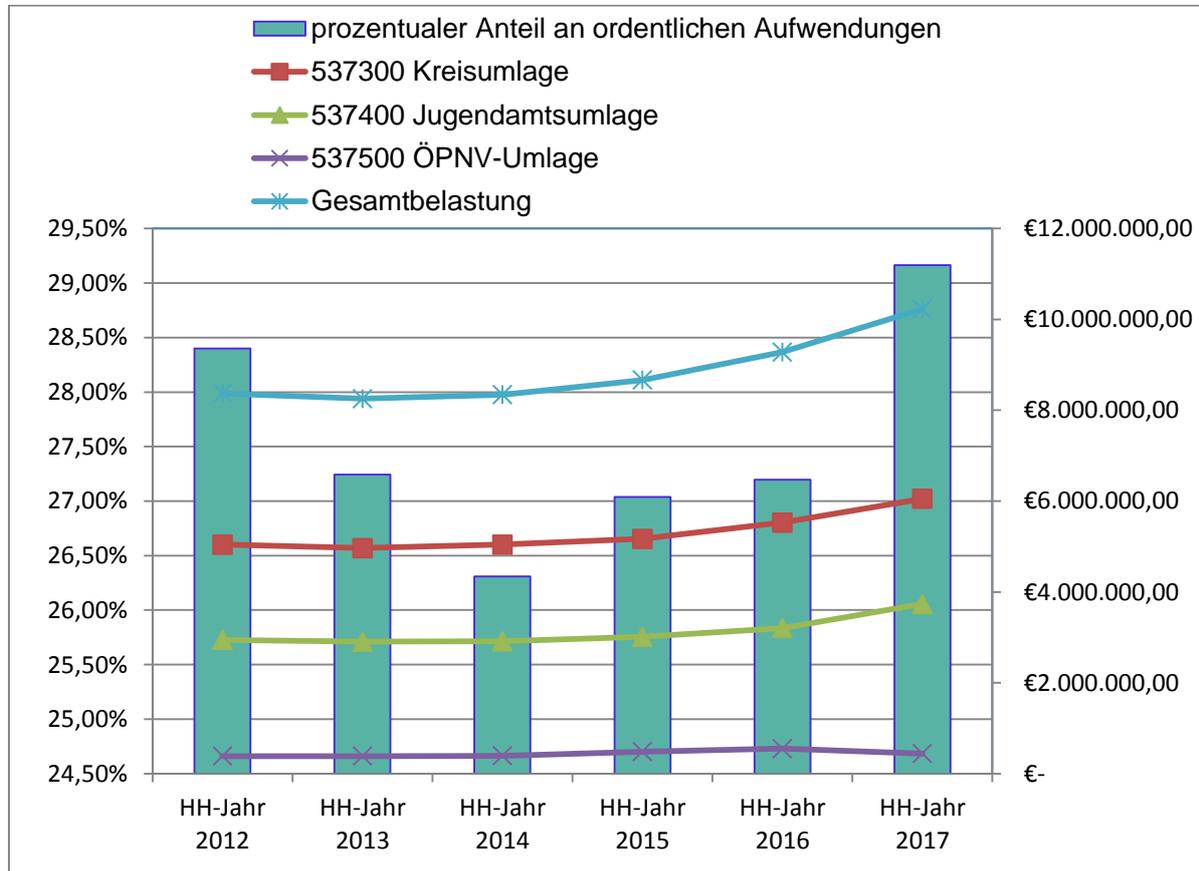
Auf Grund des unter Position 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen dargelegten kausalen Zusammenhanges zwischen IST-Aufkommen der Gewerbesteuer und der Gewerbesteuerumlage (SK 534100) bzw. der Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutscher Einheit (SK 534200) weisen die letztgenannten Sachkonten summiert Mehraufwendungen in Höhe von rd. 236.000 € 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 HH-Jahr 2016	Ansatz HH-Jahr 2017	Ergebnis HH-Jahr 2016	Differenz Ansatz / IST
537300	Kreisumlage	5.526.428,88 €	5.829.054,00 €	6.052.585,16 €	-223.531,16 €
537400	Jugendamts- aufgaben	3.204.562,20 €	3.320.625,00 €	3.734.529,98 €	-413.904,98 €
537500	ÖPNV-Umlage	551.712,60 €	557.230,00 €	551.712,60 €	5.517,40 €
	Gesamtbetrag:	9.282.703,68 €	9.706.909,00 €	10.338.827,74 €	-631.918,74 €



Die Entwicklung der Städteregionsumlage 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 HH-Jahr 2016	Ansatz HH-Jahr 2017	Betrag HH-Jahr 2017	Differenz Ansatz / IST	Differenz 2016 / 2017
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	2.166.624 €	1.987.459 €	2.981.022 €	-993.563 €	-814.397 €

An dieser Stelle wird nochmals auf die Gebührenkalkulationen für das Jahr 2018 mit den dazugehörigen Betriebsabrechnung 2017 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 2017 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 247.045 € einen erheblichen unvorhergesehenen Mehraufwand ausweisen:

Überschuss aus Betriebsabrechnung 2017	Zuführungsbetrag	Aufzulösen im HH-Jahr
Abwasser (endgültig aus BAB 2016)	8.630,00 €	2018
Abwasser (vorläufig aus BAB 2017)	247.045,00 €	2018
Altstadtreinigung	120,00 €	2018
Sommerreinigung	2.949,00 €	2019 = 123.378 €
		2020 = 123.378 €
Gesamtsumme Zuführung:	258.744,00 €	

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 2017 eingebuchte Rückstellungen (SK 544800) für die Jahresabschlussprüfung 2017 (30.000) sowie für die GPA-Prüfung des Jahresabschlusses 2017 (5.000 €) sowie die Rückstellung für eine durch den Haupt- und Finanzausschuss noch zu beschließende Niederschlagung einer Forderung (rd. 81.400 €).

Wie bereits unter der Aktivbilanzposition 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände und Passivbilanzposition 3.4 Sonstige Rückstellungen näher erläutert, ist nach § 107b BeamtVG der (aufnehmende bzw.) abgebende Dienstherr weiterhin auch für die bereits bilanzierten „Altfälle“ anteilig an den Versorgungslasten zu beteiligen. Die Stadt Monschau hat demnach – als abgebender Dienstherr - ihre Erstattungsverpflichtungen in Höhe des Barwertes als „Sonstige Rückstellung“ jährlich anzupassen (Zuführung 2017 rd. 9.900 €).

Die Mehraufwendungen von rd. 443.500 € im Produkt 16-612-01 auf Grund der Wertberichtigung von Forderungen wurde bereits mehrfach thematisiert und bedürfen keiner weiteren Erläuterungen.



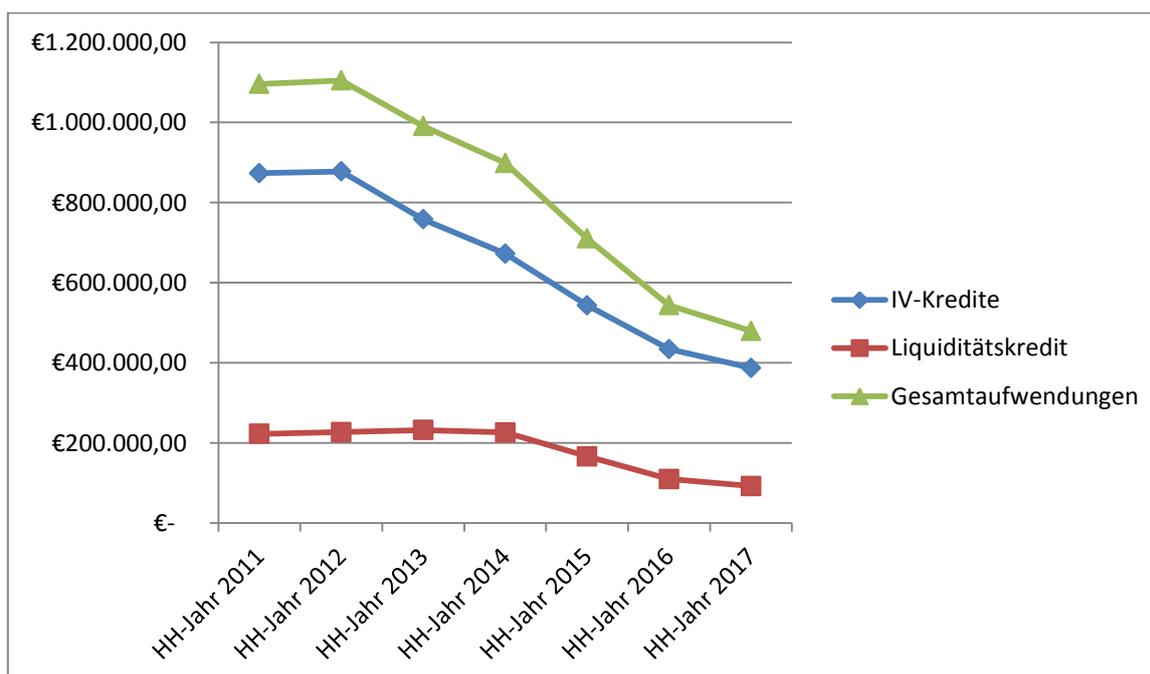
Finanzergebnis

19 Finanzerträge:

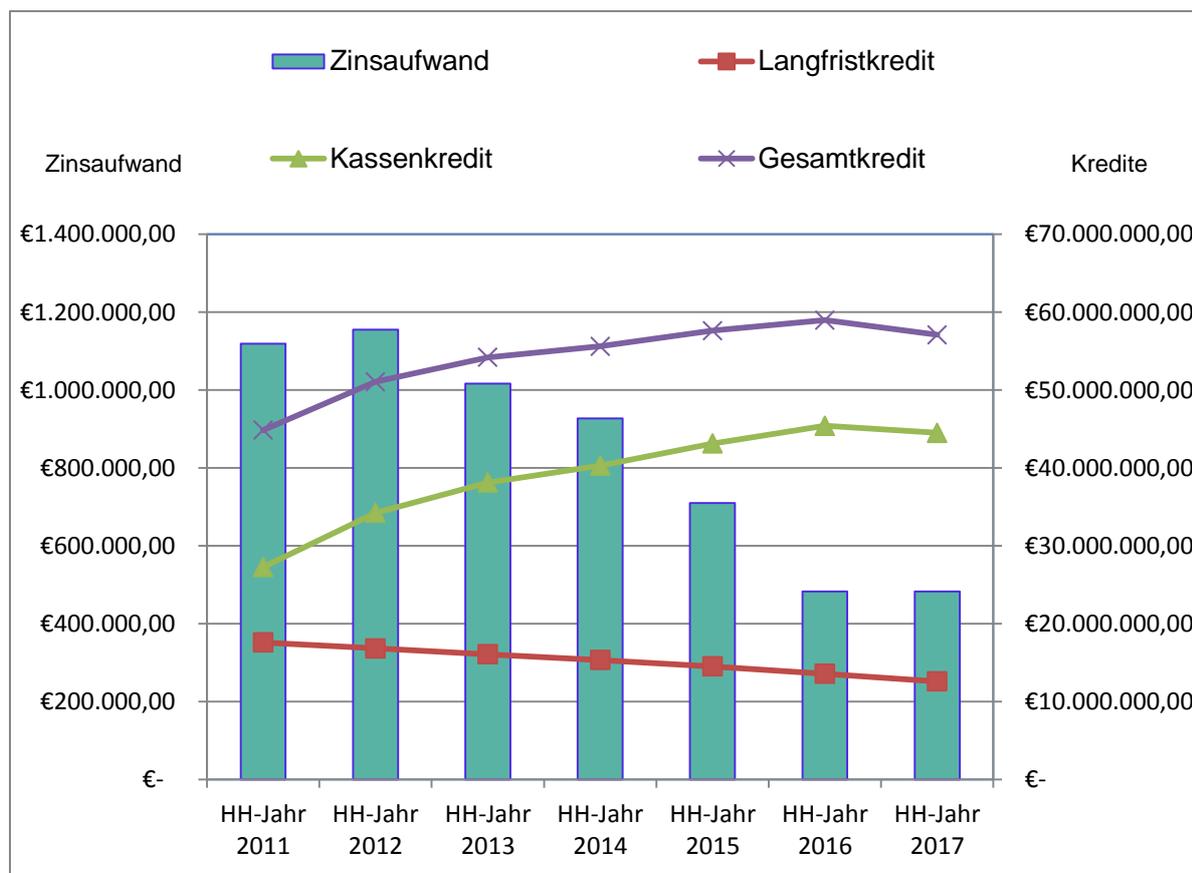
Hierzu zählen insbesondere Gewinnausschüttungen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (16.200 €) sowie Zinserträge aus der Aufnahme von Kassenkrediten zu einem negativem Zinssatz (rd. 2.500 €).

20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen:

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



Dass der Zinsaufwand 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. Besonders sei an dieser Stelle auf die **Finanzerträge wegen der Aufnahme von Kassenkrediten zu Negativzinsen** hingewiesen. Die nachfolgende Grafik verdeutlicht die günstige Zinsentwicklung und zeigt auf, dass sowohl der Langfrist- als auch der Kassenkredit sinkt:



Außerordentliches Ergebnis

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

Im Haushaltsjahr 2017 werden neben außerordentlichen Erträge aus der Kleinbetragsbereinigung in Höhe von 2,00 €, das bei dem Einbruch in das Vennbad Monschau gestohlene Wechselgeld in Höhe von 366,20 € als außerordentlicher Aufwand 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	10.877,86 €
32	547710	Aufwendungen aus dem Abgang	-37.405,52 €
		Saldo:	-26.527,66 €



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 aus 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.

Die wesentlichen Plan-Ist-Abweichungen lassen sich für die Ein- und Auszahlungen wie folgt festhalten. Deren Begründungen korrespondieren mit den Mehr- bzw. Mindererträgen bzw.- aufwendungen und sind in der Analyse der Ergebnisrechnung ausreichend begründet:

Für die Einzahlungskonten (6er-Konten) ergeben sich demnach nachfolgende Abweichungen:

Position	Sach-konto	Bezeichnung	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
1	601300	Gewerbesteuer	5.864.000 €	7.165.598 €	1.301.598 €
2	612100	Bedarfuweisung vom Land (Stärkungspaktmittel)	1.486.881 €	287.075 €	- 1.199.806 €
6	648300	Erstattung von Zweckverbänden (Kostenerstattung Schulverband)	704.432 €	2.631.449 €	1.927.017 €
7	656260	Zinsen für Gewerbesteuer-nachzahlungen	50.000 €	249.546 €	199.546 €

Die erheblichen Abweichungen für die Auszahlungskonten (7er-Konten) sind der Tabelle zu entnehmen:



Position	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
12	721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	- 1.950.401 €	- 1.480.803 €	469.598 €
12	724112	Stromkosten	- 370.250 €	- 465.193 €	- 94.943 €
14	731030	Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände	- 333.000 €	- 962.168 €	- 629.168 €
14	737300	Kreisumlage	- 5.829.054 €	- 6.052.585 €	- 223.531 €
14	737400	Kreisumlage - Jugendamtsaufgaben	- 3.320.625 €	- 3.734.530 €	- 413.905 €

Abweichungen zwischen der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung 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.

Saldiert schließt der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit mit einem positiven Ergebnis in Höhe von rd. 1,4 MIO EURO ab.

Position	Bezeichnung	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
9	Einzahlungengen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.361.735 €	33.525.909 €	2.164.174 €
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 31.058.972 €	- 31.796.040 €	- 737.068 €
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	302.763 €	1.729.869 €	1.427.105 €

In Folge des positiven Ergebnisses sank der Liquiditätskredit im Haushaltsjahr 2017 erstmals!

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 2017 wesentlichen Einzahlungs- und Auszahlungspositionen sowie die vorgenannten ergebnisneutralen nicht zahlungswirksamen Geschäftsvorfälle der Finanzrechnung werden unter Position 18, Nummer 3 erläutert.

18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen:

Im Haushaltsjahr 2017 hat die Stadt Monschau rd. 1.504.000 € an Investitionszuschüssen erhalten:

1. Landeszuweisungen für

Bezeichnung	Betrag
Investitionspauschale	987.021,00 €
Schulpauschale	276.567,00 €
Feuerschutzpauschale	55.494,49 €
Sportpauschale	40.000,00 €
Zuwendung Rursammler	121.189,98 €
Gesamtbetrag:	1.480.272,47 €

2. weitere Zuschüsse und Ablösen

Bezeichnung	Betrag
Zuschuss Monschau Touristik GmbH für Touristisches Autobahnschild	10.286,84 €
Stellplatzablösen	8.400,00 €
Erstattung Eigenanteil Investitionspauschale für das MuK Konzen	1.250,00 €
Gesamtbetrag:	19.936,84 €



3. Ergebnisneutrale nicht zahlungswirksame Geschäftsvorfälle

Die eingangs erläuterten ergebnisneutralen nicht zahlungswirksamen Geschäftsvorfälle führen zu nachfolgender Darstellung. In diesem Jahr gibt es lediglich eine unentgeltliche Übertragung (auf die Ausführungen unter der Bilanzposition wird verwiesen!):

Bilanz-position	Bezeichnung	Geschäftsvorfall	Betrag
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	unentgeltliche Übertragung Wanderhütte Oberer Steg	3.706,85 €
		Gesamtbetrag:	3.706,85 €

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. 20.200 € erzielt werden.

24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden:

Neben den unter der Position 18 dargestellten Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen werden an dieser Stelle auch die unentgeltliche Übertragung der Wanderhütte Oberer Steg, Auszahlungen für die bereits im Jahr 2015 aktivierten Regen- und Schmutzwasserkanäle „Auf Beuel“ (rd. 450.000 €) sowie Auszahlungen für die Kosten von Hausanschlüssen (rd. 27.000 €) nachgewiesen.

25 Auszahlungen für Baumaßnahmen:

Die im Jahr 2017 für Baumaßnahmen getätigten Ausgaben entfallen im Wesentlichen mit rd. 228.000 € auf die Erneuerung der Turnhalle Hauptschule Monschau und mit rd. 550.000 € auf das Regenklärbecken und den Retentionsbodenfilter im Bereich des Gewerbegebietes Imgenbroich Nord-West. Die Auszahlungen für die Sanierung des Rursammlers (rd. 112.000 €) und für die Dorfentwicklung Kalterherberg (rd. 25.000 €) werden ebenfalls unter dieser Position ausgewiesen.

26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen:

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



Beschreibung	Betrag HH-Jahr 2017	wesentliche Zugänge
Ersatzbeschaffung Festwerte	13.452,51 €	Bücher für Bücherei, Motorsägen Forst
Erwerb von Maschinen	25.281,61 €	Betonmischer, Akkugeräte, Motorsäge, Kassenautomat Vennbad
Erwerb von technischen Anlagen	23.820,26 €	4 Parkscheinautomaten, Tempo-Info-Schild, Freischneider, Laubbläser, Kostenanteil Flutlichenanlage Höfen
Erwerb von Fahrzeugen	61.379,19 €	New Holland Schlepper, Hydraulische Heckschaufel
Auszahlung von Geleisteten Anzahlungen a. Sachanlagen	117.586,73 €	Fahrgestell HLF 20 Feuerwehr Imgenbroich, 1. Abschlag HLF 20 Feuerwehr Monschau, Skulpturen Künstler Foeste
Erwerb von BGA	23.544,22 €	Küche Kantine Rathaus, Schränke und Büroarbeitsplatz GS Konzen, Neueinrichtung Ratssaal Rathaus, Schrank Stadtarchiv, Funkgerät Löschgruppe Imgenbroich u.a.
Erwerb von GWG	72.328,88 €	GWG für verschiedene städtische Gebäude
Gesamtbetrag:	337.393,40 €	

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 wurden im Jahr 2017 keine Zahlungen getätigt. Im Bereich Auszahlungen für den Erwerb von Kulturdenkmälern hingegen fielen rd. 5.600 € für das Baumgrab am Friedhof Kalterherberg an.

Abschließend ist festzuhalten, dass im Haushaltsjahr 2017 zwar die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Lfd.-Nr. 24 – 29) die Einzahlungen (Lfd.-Nr.18 – 22) um rd. 329.000 € übersteigen, die Mehrauszahlungen aber durch „angesparte Einzahlungen“ aus den Vorjahren ausgeglichen werden.

Position	Beschreibung	Ansatz HH-Jahr 2017	Betrag HH-Jahr 2017
23	Einzahlungen aus IV-Tätigkeit	3.787.647 €	1.761.419 €
30	Auszahlungen aus IV-Tätigkeit	-4.122.350 €	2.090.181 €
		Differenz:	328.762 €



Das bedeutet im Umkehrschluss, dass auch im Haushaltsjahr 2017 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 2017 ist kein nennenswerter Geschäftsvorfall unter dieser Position zu erläutern.

34 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung:

Da sich im Jahr 2017 erstmals das Volumen der Kredite zur Liquiditätssicherung um 912.122,65 € verringert, werden unter dieser Position keine Beträge ausgewiesen (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. 982.000 € zur Tilgung getätigt.

36 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung:

Hier werden Auszahlungen für die Umschuldung von Kassenkrediten verbucht. Insgesamt wurden Auszahlungen in Höhe von 912.122,65 € 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 31.12.2017 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 31.12.2017 Bürgschaftsverpflichtungen in Höhe von insgesamt 5.990.349 € 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 haben sich für 2017 nicht ergeben.

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 2017 anhand der Betriebsabrechnungen der Jahre 2013 - 2017 festgestellten Unterdeckungen / Fehlbeträge, die die Stadt Monschau in den nächsten 4 Jahren zur nachträglichen Deckung veranschlagen wird, belaufen sich für den Gebührenhaushalt



a) Abwasserbeseitigung:

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

Im Haushaltsjahr 2017 = 167.428 €

Im Haushaltsjahr 2018 = 148.443 €

Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2016: **255.386 €**

Im Haushaltsjahr 2019 = 127.693 €

Im Haushaltsjahr 2020 = 127.693 €

(Vorläufige) Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2016: **247.045 €**

Im Haushaltsjahr 2019 = 39.784 €

Im Haushaltsjahr 2020 = 39.784 €

Im Haushaltsjahr 2021 = 167.477 €

b) Straßenreinigung

Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2014:

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

Unterdeckungen aus der Betriebsabrechnung 2016:

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

Unterdeckungen aus der Betriebsabrechnung 2017:

1. Winterdienst Gehweg - 40.650,00 € (1/3 Auflösung im Haushaltsjahr 2019 - 2021)
2. Winterdienst Straßen - 73.750,00 € (1/3 Auflösung im Haushaltsjahr 2019 - 2021)

Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2017:

1. Sommerreinigung 2.949,00 € (Auflösung im Haushaltsjahr 2019)
2. Altstadtreinigung 120,00 € (Auflösung im Haushaltsjahr 2019)

c) Abfallbeseitigung

Unterdeckungen aus der

1. Betriebsabrechnung 2014: -64.824,00 €
(HHJ 2016: -21.608 €; HHJ 2017: -21.608 €; HHJ 2018: - 21.608 €)
2. Betriebsabrechnung 2015: -35.510,00 €
(HHJ 2017: -11.837 €; HHJ 2018: - 11.837 €; HHJ 2019: -11.836 €)



3. Betriebsabrechnung 2016: -20.045,00 €
(HHJ 2018: -7.348 €; HHJ 2019: - 7.348 €; HHJ 2020: -7.348 €)
4. Betriebsabrechnung 2017: -63.718,00 €
(HHJ 2019: -21.239 €; HHJ 2020: - 21.239 €; HHJ 2021: -21.239 €)

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 2017 weist insgesamt 86,34 Stellen aus. Bezogen auf die zwei Beschäftigungsbereiche (Beamte und tariflich Beschäftigte) ergibt sich folgende Übersicht:

	Stellenplan 2016	Stellenplan 2017	Veränderung
Beamte	21,6	21,44	-0,16
tarifl. Beschäftigte	63,75	64,71	0,96
Insgesamt	85,35	86,15	0,8

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**

ANLAGENSPIEGEL

Anlagenspiegel mit Umbuchung

Filter: Gesperrt: Nein|Ja, Inaktiv: Nein, Anlagenbuchungsgruppe_INTERN: 011100..140100, Gemeindendr.: 01, Anlagendatumsfilter: 01.01.17..31.12.17

Optionen: AfA-Buch: STANDARD, Startdatum: 01.01.17, Enddatum: 31.12.17, Anlagenart: Anlagen und Zuschussanlagen, Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe, Umbuchung und Zuschreibung: Ja

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

	Anschaffungs- kosten 31.12.16	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs- kosten 31.12.17	Kumulierte AfA 31.12.16	*AfA in Periode	Abgang AfA in Periode	Umbuchung AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.17	Buchwert 31.12.16	Buchwert 31.12.17
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 011200 Lizenzen	8.614,41	0,00	0,00	0,00	0,00	8.614,41	-644,92	-1.722,88	0,00	0,00	-2.367,80	7.969,49	6.246,61
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 011300 DV-Software	58.074,66	0,00	0,00	0,00	0,00	58.074,66	-31.302,50	-8.451,52	0,00	0,00	-39.754,02	26.772,16	18.320,64
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 011400 Nutzungsrechte	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
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 011900 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	436.689,81	0,00	0,00	0,00	0,00	436.689,81	-33.591,51	-6.718,30	0,00	0,00	-40.309,81	403.098,30	396.380,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 021110 Grund und Boden von Grünflächen	4.143.207,17	17.988,08	0,00	729,36	0,00	4.161.924,61	-696.725,00	-61.897,00	0,00	0,00	-758.622,00	3.446.482,17	3.403.302,61
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 021120 Aufbauten und Betriebsvorr. auf Grünflächen	322.126,56	3.981,99	0,00	0,00	0,00	326.108,55	-130.368,62	-20.846,18	0,00	0,00	-151.214,80	191.757,94	174.893,75
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 022110 Grund und Boden von Ackerland	61.778,40	0,00	-13.815,20	2.256,65	0,00	50.219,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.778,40	50.219,85
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 023110 Grund und Boden von Wald und Forsten	20.666.442,03	14.274,78	-7.109,01	-1.045,10	0,00	20.672.562,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.666.442,03	20.672.562,70
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 023120 Aufbauten und Betriebsvorr. v. Wald u. Forstfl.	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- kosten 31.12.16	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs- kosten 31.12.17	Kumulierte AfA 31.12.16	*AfA in Periode	Abgang AfA in Periode	Umbuchung AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.17	Buchwert 31.12.16	Buchwert 31.12.17
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 024110 Grund und Boden sonstiger unbebaute Grundstücke	948.002,10	0,00	0,00	0,00	0,00	948.002,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	948.002,10	948.002,10
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 031110 Grund und Boden b. Kindertageseinrichtungen	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
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 031120 Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorr. bei KiTas	156.893,51	0,00	0,00	0,00	0,00	156.893,51	-125.514,81	-15.689,35	0,00	0,00	-141.204,16	31.378,70	15.689,35
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 032110 Grund und Boden bei Schulen	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
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 032120 Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorr. bei Schulen	16.338.681,06	0,00	0,00	0,00	0,00	16.338.681,06	-3.148.603,55	-419.191,62	0,00	0,00	-3.567.795,17	13.190.077,51	12.770.885,89
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 033110 Grund und Boden bei Wohnbauten	337.855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	337.855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	337.855,00	337.855,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 033120 Gebäude, Aufb. u. Betriebsvorr. bei Wohnbauten	450.138,57	0,00	0,00	0,00	0,00	450.138,57	-148.294,02	-17.315,39	0,00	0,00	-165.609,41	301.844,55	284.529,16
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 034110 Grund und Boden bei sonstigen Gebäuden	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
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 034120 Gebäude, Aufb. u. Betriebsvorr. sonstige Gebäude	19.054.160,06	0,00	0,00	0,00	0,00	19.054.160,06	-3.299.845,21	-442.778,05	0,00	0,00	-3.742.623,26	15.754.314,85	15.311.536,80
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 041100 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.714.021,76	46.649,39	-112,00	-1.940,91	0,00	6.758.618,24	-2.520,00	0,00	0,00	0,00	-2.520,00	6.711.501,76	6.756.098,24
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 042100 Brücken und Tunnel	2.792.042,36	0,00	0,00	0,00	0,00	2.792.042,36	-343.757,89	-46.481,83	0,00	0,00	-390.239,72	2.448.284,47	2.401.802,64

	Anschaffungs- kosten 31.12.16	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs- kosten 31.12.17	Kumulierte AfA 31.12.16	*AfA in Periode	Abgang AfA in Periode	Umbuchung AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.17	Buchwert 31.12.16	Buchwert 31.12.17
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 044100 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	32.567.059,71	67.793,17	0,00	75.404,90	0,00	32.710.257,78	-5.098.364,99	-649.199,71	0,00	0,00	-5.747.564,70	27.468.694,72	26.962.693,08
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 045100 Strassennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkung	28.918.985,84	0,00	0,00	0,00	0,00	28.918.985,84	-7.140.970,05	-928.165,38	0,00	0,00	-8.069.135,43	21.778.015,79	20.849.850,41
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 046100 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	607.891,45	0,00	0,00	0,00	0,00	607.891,45	-83.674,09	-29.607,98	0,00	0,00	-113.282,07	524.217,36	494.609,38
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 051100 Bauten auf fremdem Grund und Boden	399.281,96	3.706,85	-38.175,27	3.641,84	0,00	368.455,38	-75.715,23	-11.405,39	7.519,37	0,00	-79.601,25	323.566,73	288.854,13
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 061100 Kunstgegenstände	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
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 069100 Sonstige Kulturdenkmäler	0,00	5.652,50	0,00	0,00	0,00	5.652,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.652,50
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 071100 Maschinen	359.341,13	20.816,14	0,00	-16.921,35	0,00	363.235,92	-180.553,63	-28.459,85	0,00	0,00	-209.013,48	178.787,50	154.222,44
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 072100 Technische Anlagen	404.983,19	22.285,26	0,00	16.921,35	0,00	444.189,80	-97.879,67	-20.864,96	0,00	0,00	-118.744,63	307.103,52	325.445,17
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 073100 Betriebsvorrichtungen	1.620.666,12	0,00	0,00	0,00	0,00	1.620.666,12	-517.229,02	-120.395,53	0,00	0,00	-637.624,55	1.103.437,10	983.041,57
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 075100 Fahrzeuge	1.719.847,14	82.026,93	0,00	-1,00	0,00	1.801.873,07	-902.670,60	-122.226,99	0,00	0,00	-1.024.897,59	817.176,54	776.975,48
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 081100 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.322.336,04	24.242,25	-2,00	0,00	0,00	1.346.576,29	-523.186,14	-74.130,68	0,00	0,00	-597.316,82	799.149,90	749.259,47

	Anschaffungs- kosten 31.12.16	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs- kosten 31.12.17	Kumulierte AfA 31.12.16	*AfA in Periode	Abgang AfA in Periode	Umbuchung AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.17	Buchwert 31.12.16	Buchwert 31.12.17
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 082000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (AV<410€)	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
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 091100 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	64.233,80	117.586,73	0,00	0,00	0,00	181.820,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.233,80	181.820,53
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 096100 Anlagen im Bau	1.597.454,48	687.604,19	0,00	0,00	0,00	2.285.058,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.597.454,48	2.285.058,67
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 096200 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	3.154,00	487,84	0,00	-3.641,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.154,00	0,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 096300 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	138.254,07	113.219,87	0,00	-75.404,90	0,00	176.069,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138.254,07	176.069,04
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 096400 Anlagen im Bau - sonstige Baumaßnahmen	0,00	47.205,44	0,00	0,00	0,00	47.205,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.205,44
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 096600 Anlagen im Bau - geleistete (aktivierbare) Zuwendungen	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
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 101100 Anteile an verb. Unternehmen	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
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 111100 Beteiligungen	5.907.073,47	7.250,00	0,00	0,00	0,00	5.914.323,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.907.073,47	5.914.323,47
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 132590 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	51.210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.210,00	-8.352,00	-1.044,00	0,00	0,00	-9.396,00	42.858,00	41.814,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 139990 Sonstige Ausleihungen	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

	Anschaffungs- kosten 31.12.16	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs- kosten 31.12.17	Kumulierte AfA 31.12.16	*AfA in Periode	Abgang AfA in Periode	Umbuchung AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.17	Buchwert 31.12.16	Buchwert 31.12.17
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 140100 Wertpapiere des Anlagevermögens	338.395,51	240.738,23	0,00	0,00	0,00	579.133,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338.395,51	579.133,74
Gesamtsummen:		1.523.509,64		-1,00		156.682.412,69		-3.026.592,59		0,00		132.472.887,88	
	155.218.117,53		-59.213,48		0,00		-22.745.229,65		7.519,37		-25.764.302,87		130.918.109,82

SONDERPOSTENSPIEGEL

Anlagenspiegel mit Umbuchung

Filter: Gesperrt: Nein|Ja, Inaktiv: Nein, Anlagenbuchungsgruppe_INTERN: 231010..239000, Gemeindendr.: 01, Anlagendatumsfilter: 01.01.17..31.12.17

Optionen: AfA-Buch: STANDARD, Startdatum: 01.01.17, Enddatum: 31.12.17, Anlagenart: Anlagen und Zuschussanlagen, Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe, Umbuchung und Zuschreibung: Ja

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

	Anschaffungs- kosten 31.12.16	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs- kosten 31.12.17	Kumulierte AfA 31.12.16	*AfA in Periode	Abgang AfA in Periode	Umbuchung AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.17	Buchwert 31.12.16	Buchwert 31.12.17
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 231010 Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund													
	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	98.310,72	12.288,84	0,00	0,00	110.599,56	-518.759,83	-506.470,99
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 231100 Sonderposten aus Zuweisungen vom Land													
	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	-46.691.140,17	0,00	0,00	-246.369,70	0,00	-46.937.509,87	7.965.238,56	1.197.987,35	0,00	0,00	9.163.225,91	-38.725.901,61	-37.774.283,96
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 231200 Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden (GV)													
	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	-1.730.131,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.730.131,50	560.831,11	71.384,48	0,00	0,00	632.215,59	-1.169.300,39	-1.097.915,91
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 231300 Sonderposten aus Zuweisungen von Zweckverbänden													
	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	-1.260.909,04	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.260.909,04	59.786,65	37.946,40	0,00	0,00	97.733,05	-1.201.122,39	-1.163.175,99
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 231400 SoPo aus Zuweisungen vom sonst. öffentl. Bereich													
	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	-83.797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-83.797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-83.797,00	-83.797,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 231500 SoPo a. Zuschüssen v. verb. Untern., Beteil. u. SV													
	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	-857.201,05	-10.286,84	0,00	0,00	0,00	-867.487,89	72.043,13	15.240,50	0,00	0,00	87.283,63	-785.157,92	-780.204,26
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 231700 SoPo aus Zuschüssen v. privaten Unternehmen													
	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	-1.488.233,06	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.488.233,06	64.047,75	32.534,65	0,00	0,00	96.582,40	-1.424.185,31	-1.391.650,66

	Anschaffungs- kosten 31.12.16	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs- kosten 31.12.17	Kumulierte AfA 31.12.16	*AfA in Periode	Abgang AfA in Periode	Umbuchung AfA in Periode	Kumulierte AfA 31.12.17	Buchwert 31.12.16	Buchwert 31.12.17
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 231800 SoPo aus Zuschüssen aus übrigen Bereichen	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	-2.523.227,39	-6.436,96	0,00	0,00	0,00	-2.529.664,35	507.908,76	68.346,37	0,00	0,00	576.255,13	-2.015.318,63	-1.953.409,22
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 232000 Sonderposten aus Beiträgen	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	-237.283,86	0,00	-18.503,86	0,00	-4.044.846,54	617.352,52	80.222,36	0,00	0,00	697.574,88	-3.171.706,30	-3.347.271,66
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 239000 sonstige Sonderposten	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	-469.082,45	0,00	0,00	0,00	0,00	-469.082,45	173.838,44	16.000,48	0,00	0,00	189.838,92	-295.244,01	-279.243,53
Gesamtsummen:		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		-254.007,66		-264.873,56		-60.028.732,25		1.531.951,43		0,00		-49.390.493,39	
	-59.509.851,03		0,00		0,00		10.119.357,64		0,00		11.651.309,07		-48.377.423,18

Forderungsspiegel (§ 46 GemHVO NRW)

27. März 2019

Stadt Monschau

Seite 1

Stichtag 31.12.2017

PAULSPE

Gemeinde 01 Stadt Monschau

Basis: Sachkonten

Art der Forderung	Gesamtbetrag am 31.12 des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 01.01. des Haushaltsjahres	Mehr(+)/Weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen						
1. Gebühren	118.468,66	117.641,32	531,77	295,57	167.512,00	-49.043,34
2. Beiträge	19.437,01	0,00	0,00	19.437,01	20.497,91	-1.060,90
3. Steuern	173.726,08	143.061,24	8.573,24	22.091,60	187.485,75	-13.759,67
4. Transferleistungen	82.670,38	82.670,38	0,00	0,00	8.503,70	74.166,68
5. Sonstige	4.786.818,51	4.746.807,27	16.644,00	23.367,24	3.868.118,61	918.699,90
Privatrechtliche Forderungen						
1. privater Bereich	215.125,93	211.449,44	3.676,49	0,00	654.011,90	-438.885,97
2. öffentlicher Bereich	266.122,16	264.344,55	1.777,61	0,00	2.159.541,57	-1.893.419,41
3. verbundene Unternehmen	17.019,72	17.019,72	0,00	0,00	7.134,50	9.885,22
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
Summe	5.679.388,45	5.582.993,92	31.203,11	65.191,42	7.072.805,94	-1.393.417,49

Verbindlichkeitsspiegel (§ 47 GemHVO NRW)

28. März 2019

Stadt Monschau

Seite 1

PAULSPE

 Stichtag **31.12.2017**

 Gemeinde **01Stadt Monschau**

 Basis: **Sachkonten**

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12 des Haushaltsjahres -Euro-	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12 des Vorjahres -Euro-	Mehr (+)/Weniger (-) -Euro-
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 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	55.045,81	6.887,10	27.548,50	20.610,21	61.932,91	-6.887,10
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	12.529.323,64	1.007.628,29	3.889.183,92	7.632.511,43	13.504.965,86	-975.642,22
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	31.000.000,00	0,00	31.000.000,00	0,00	28.000.000,00	3.000.000,00
privater Kreditmarkt	13.500.000,00	9.000.000,00	0,00	4.500.000,00	17.412.122,65	-3.912.122,65
kreditähnliche Vorgänge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lieferungen und Leistungen	1.160.142,45	1.029.893,83	22.104,66	108.143,96	1.853.972,53	-693.830,08
Transferleistungen	797.970,66	797.970,66	0,00	0,00	1.348.232,78	-550.262,12
Sonstige Verbindlichkeiten	224.683,10	224.683,10	0,00	0,00	265.325,06	-40.641,96
Erhaltene Anzahlungen	3.962.387,26	4.219.636,99	-257.249,73	0,00	2.695.844,55	1.266.542,71
Summe	63.229.552,92	16.286.699,97	34.681.587,35	12.261.265,60	65.142.396,34	-1.912.843,42

Übersicht				
nach § 44 Abs. 1 GemHVO über erhebliche künftige finanzielle				
Verpflichtungen der Stadt Monschau				
Vertragspartner	Vertrags- schließungs- datum	Laufzeit	Vertragsgegenstand	aus dem Vertrag resultierende Verpflichtung für die Kommune
Zweckverband Regioentsorgung		01.01.2017 - 31.12.2017 und bis auf weiteres	Abfuhr und Entsorgung Hausmüll und Sperrmüll sowie Abfuhr Grünabfälle	Zahlungen in Höhe von ca. 730.000,00 € 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. Nr.	Betrag EUR	Erläuterungen
1	10.000	Begünstigter: TV Konzen Zweck: Ausfallbürgschaft für Kredit zur Erweiterung/Neubau Sportheim über 30.000 € Datum: 27.03.1996 / 24.10.2006
2	863.390	Begünstigter: HIMO Vermögensgesellschaft mbH 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) Datum: 20.12.2001
3	79.459	Begünstigter: Wirtschaftsförderungsgesellschaft Kreis Aachen mbH Zweck: Ausfallbürgschaft für langfristigen Kredit über 263.200 € zu Finanzierung des Projektes "KuK- Kunst- und Kulturzentrum Monschau", Austraße 9 Datum: 04.09.2002
4	5.000.000	Begünstigter: Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co KG Zweck: Ausfallbürgschaft für Kreditaufnahmen der Gesellschaft zur Absicherung eines entsprechenden Rahmenkreditvertrages zu Abwicklung der Grundstücksgeschäfte -Inanspruchnahme nur im Bedarfsfall - Datum: 04.09.2003
5	37.500	Begünstigter: Monschauer Bauland GmbH Zweck: Patronatserklärung für nicht aus Eigenkapital gedeckte Fehlbeträge gemäß Ratsbeschluss vom 01.09.2015 -Inanspruchnahme nur im Bedarfsfall- Datum: 01.09.2015

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2017

Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag Vorjahr	Bewegungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag Haushaltsjahr	davon mit Restlaufzeit		
		Zuführung	Inanspruch- nahme	Auflösung		< 1 Jahr	> 1 und < 5 Jahre	> 5 Jahre
Pensionsrückstellungen	8.588.135,00 €	224.403,00 €			8.812.538,00 €			8.812.538,00 €
Beihilferückstellung	2.686.144,00 €	38.721,00 €			2.724.865,00 €			2.724.865,00 €
3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen	11.274.279,00 €	263.124,00 €			11.537.403,00 €			11.537.403,00 €
Rückstellungen wegen Altersteilzeit	216.953,92 €		153.491,48 €		63.462,44 €	63.462,44 €		
für nicht genommenen Urlaub	220.997,90 €	32.275,26 €			253.273,16 €	253.273,16 €		
für Mehrarbeitsstunden	37.726,96 €	7.658,99 €			45.385,95 €	45.385,95 €		
Rückstellung LOB	55.544,43 €	3.447,09 €			58.991,52 €	58.991,52 €		
Jahresabschlussprüfung Gesamtabschlussprüfung	249.944,90 €	35.000,00 €		86.215,50 €	198.729,40 €		198.729,40 €	
Erstattungsanspruch Pensionsrückstellung bei Dienstherrenwechsel	154.785,00 €			9.958,00 €	164.743,00 €			164.743,00 €
Rückstellung aus Einbehalt zur Schlussrechnung ÖPNV- Platz	84.158,33 €				84.158,33 €		84.158,33 €	
Rückstellung wegen Niederschlagung Forderung in 2019	- €	81.397,10 €			81.397,10 €		81.397,10 €	
3.4 Sonstige Rückstellungen gesamt	1.020.111,44 €	159.778,44 €	153.491,48 €		950.140,90 €	421.113,07 €	364.284,83 €	164.743,00 €

Stadt Monschau



**Lagebericht zum
Jahresabschluss
2017**

Inhaltsverzeichnis des Lageberichtes

I Allgemeine Angaben

I.1 Rechtliche Grundlagen

I.2 Finanzsituation der Stadt Monschau

II Ergebnisüberblick und Rechenschaftsbericht

II.1 Plan-Ist-Vergleich

II.2 Entwicklung der Vermögens- und Schuldensituation

II.3 Bericht über Vorgänge von besonderer Bedeutung und örtliche Besonderheiten

II.4 Chancen und Risiken

I Allgemeine Angaben

I.1 Rechtliche Grundlagen

Nach § 95 Abs. 1 Satz 4 GO NRW und § 37 Abs. 2 GemHVO NRW ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht nach § 48 GemHVO beizufügen. Danach ist der Lagebericht so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten.

Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu enthalten. Auch auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung ist einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Weil nach wie vor keine produktorientierten Ziele im Haushaltsplan verankert sind, beschränkt sich der Lagebericht auf eine Darstellung des NKF-Kennzahlensets der GPA NRW.

Im Haushaltsjahr 2017 entspricht der fortgeschriebene Planansatz gemäß §§ 38 und 39 GemHVO in den Jahresabschlussunterlagen dem ursprünglichen Haushaltsansatz, da keine Nachtragssatzung erlassen und von dem Instrument der Ermächtigungsübertragungen kein Gebrauch gemacht wurde.

I.2 Finanzsituation der Stadt Monschau

Die Stadt Monschau hat erstmals im Jahr 2009 einen Haushalt nach NKF-Grundsätzen und somit eine Eröffnungsbilanz aufgestellt. Es wurde eine Bilanzsumme von 133.160.368,43 € und ein Eigenkapital von 47.438.728,56 € ausgewiesen. Das Eigenkapital teilte sich in die Allgemeine Rücklage mit einer Summe von 42.407.526,91 € sowie eine Ausgleichsrücklage in Höhe von 5.031.201,65 € auf.

Die wirtschaftliche Lage der Stadt Monschau ist seit Jahrzehnten dadurch gekennzeichnet, dass die eigenen Einnahmen nicht ausreichen, die von der Stadt wahrgenommenen Aufgaben zu finanzieren. Bis zu dessen Auflösung im Jahre 1990 erhielt die Stadt dementsprechend Mittel aus dem sog. Ausgleichsstock. Nach einer kurzen Phase in der Haushaltssicherung ermöglichte die günstige Wirtschaftslage zu Ende der 1990-er Jahre vorübergehend einen Haushaltsausgleich aus eigener Kraft. Bereits ab 2003 schloss sich jedoch eine zweite Phase der Haushaltssicherung an. Seit dem Jahre 2005 waren die vom Gesetz geforderten Haushaltssicherungskonzepte nicht mehr genehmigungsfähig; die Stadt musste fortan nach dem sog. Nothaushaltsrecht wirtschaften.

Wie für den Haushalt 2009 hat die Untere Kommunalaufsicht auch für den zweiten und dritten nach NKF-Grundsätzen aufgestellten Haushalt 2010 und 2011 bereits im Prüfungsverfahren zur Haushaltssatzung angemerkt, die Stadt Monschau sei zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes (HSK) verpflichtet. Die Haushaltssatzungen konnten nicht bekannt gemacht werden, weil es an einem genehmigten HSK fehlte (§ 80 Abs. 5 GO NRW); es blieb daher bei der vorläufigen Haushaltsführung im Sinne des § 82 GO NRW.

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 2012 bis 2020 Konsolidierungshilfen im Gesamtvolumen von 5,850 Mrd. € zur Verfügung. Durch Bescheid der Bezirksregierung Köln vom 29.05.2012 wurde die freiwillige Teilnahme am Stärkungspakt festgestellt. Der in Folge dessen aufzustellende Haushaltssanierungsplan 2012-2021 liegt der Haushaltswirtschaft 2017 in seiner fünften Fortschreibung zugrunde.

Mit Schreiben der Bezirksregierung vom 28.02.2018 wurde der Stadt Monschau attestiert, dass die Haushaltssatzung 2015 sowie deren Fortschreibungen der Haushaltssanierungspläne „inhaltlich genehmigungsfähig gewesen wären und einer Genehmigung lediglich die formalen Voraussetzungen in Form der fehlenden

Jahresabschlüsse entgegenstanden“. Auf eine nachträgliche Genehmigung für abgeschlossene Haushaltsjahre wurde gleichwohl verzichtet.

Die am 28.11.2017 vom Rat der Stadt Monschau beschlossene Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes 2012 bis 2021 im Haushaltsjahr 2018 nach § 6 Absatz 2 Stärkungspaktgesetz wurde am 14.12.2018 genehmigt.

Nach dem aktuellen Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung NRW an alle Kommunalaufsichtsbehörden vom 15. Januar 2019 (Az. 48.01.01.312/17) bestehen im Hinblick auf noch ausstehende Anzeigen von Haushaltssatzungen für das Haushaltsjahr 2019 keine Bedenken dagegen, eine Ausnahme gemäß § 1 Abs. 2 S. 2 KomHVO zuzulassen, sofern die betroffene Kommune zumindest den bestätigten Entwurf der Bilanz des Jahres 2016 zusammen mit der Haushaltssatzung 2019 vorlegt.

Der am 29.01.2019 durch den Rat beschlossene Jahresabschluss 2016 wurde den Aufsichtsbehörden am 30.01.2019 vorgelegt. Eine Genehmigung der Haushaltssatzung steht noch aus, ist aber in Kürze zu erwarten.

Das Ergebnis des Haushaltsjahres 2017 kann der nachfolgenden Tabelle entnommen werden:

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / IST
10	ordentliche Erträge	32.917.903 €	34.835.992 €	1.918.089 €
17	ordentliche Aufwendungen	- 33.411.028 €	- 35.073.525 €	- 1.662.497 €
18	ordentliches Ergebnis (10 -17)	- 493.125 €	- 237.533 €	255.591 €
19	Finanzerträge	24.400 €	19.911 €	- 4.489 €
20	Finanzaufwendungen	- 546.590 €	- 482.737 €	63.853 €
21	Finanzergebnis (19 - 20)	- 522.190 €	- 462.826 €	59.364 €
22	Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (18 + 21)	- 1.015.315 €	- 700.360 €	314.955 €
23	außerordentlicher Ertrag	- €	2 €	2 €
24	außerordentlicher Aufwand	- €	- 366 €	- 366 €
29	Gesamtergebnis:	- 1.015.315 €	- 700.724 €	314.591 €

Auf die Ausführungen unter II.1 Plan-Ist-Vergleich wird an dieser Stelle verwiesen. Im Folgenden erfolgt eine Betrachtung der größten im Haushaltssanierungsplan für das Jahr 2017 berücksichtigten Konsolidierungsmaßnahmen:

1) Gewerbesteuer

Die reinen Erträge aus Gewerbesteuer liegen um 1.242.614 € über Plan. Allerdings müssen hier die in einem direkten kausalen Zusammenhang zu den

Gewerbsteueremehrträgen liegende Gewerbesteuerumlage (SK 534100) und die Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit (SK 534200) berücksichtigt werden wie aus der nachfolgenden Aufstellung ersichtlich ist.

Sachkonto	Beschreibung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich	
		2016	2017	2017	Ansatz / Ist	Ergebnis 2016 / 2017
401300	Gewerbsteuer	5.992.749 €	5.864.000 €	7.106.615 €	1.242.615 €	1.113.865 €
456260	Zinsen aus Gewerbesteuernachzahlungen	51.018 €	50.000 €	248.885 €	198.885 €	197.867 €
548400	Zinsaufwand aus Rückzahlungen überzahlter Gewerbesteuer	9.299 €	30.000 €	222.610 €	- 192.610 €	- 213.311 €
534100	Gewerbsteuerumlage	562.151 €	456.089 €	579.879 €	- 123.790 €	- 17.727 €
534200	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	546.090 €	443.058 €	555.407 €	- 112.349 €	- 9.317 €
				Gesamtsumme:	1.012.751 €	1.071.377 €

Eine Hebesatz-Anpassung wurde nicht vorgenommen. Der Hebesatz beträgt weiterhin 450 v.H.

2) Grundsteuer B

Eine planmäßige weitere Anhebung des Hebesatzes von 645 v.H. in 2016 hat für 2017 nicht stattgefunden. Das Ergebnis des Haushaltsjahres 2017 liegt mit 3.331.281,19 € um ca. 1.000 € geringfügig über dem Planansatz.

3) Fremdenverkehrsbeitrag

Auf Grund von Nachveranlagungen für das Jahr 2016 konnten im Haushaltsjahr 2017 Mehrerträge erzielt werden. Dadurch liegt das Ergebnis von 338.497,35 € deutlich über dem Vorjahresniveau und um rund 58.000 € über dem Plansatz.

4) Zweitwohnungssteuer

Die Anhebung des Steuersatzes für die Zweitwohnungssteuer ab dem 01.01.2015 führt weiter zum gewünschten haushaltswirtschaftlichen Erfolg: Mit 86.818 € liegt das Ergebnis fast 7.000 € über dem Planansatz.

5) Anpassung Raumangebot im Schulbereich

Mit der Gründung des Schulverbandes Nordeifel zum 01.08.2013 treten erhebliche Konsolidierungswirkungen für den städtischen Haushalt ein. Einer Umlageverpflichtung im Haushaltsjahr 2017 in Höhe von 1.393.429 € stehen

Erstattungsansprüche für die Gebäudebewirtschaftung, Verwaltung des Verbandes etc. von 625.279 € entgegen, im Saldo verbleibt ein Aufwand von 767.150 €. Im Vergleich dazu hat der Betrieb der weiterführenden Schulen in städtischer Trägerschaft im Jahr 2012 noch Netto-Aufwendungen in Höhe von 1.749.232 € verursacht.

6) Reduzierung des Aufwands für Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung

Obwohl der Straßenbeleuchtungsvertrag mit der RWE AG bereits am 31.12.2012 ausgelaufen ist, wird der Eigentumsübergang auf einen neuen Betreiber erst im Haushaltsjahr 2018 erreicht werden. Bis dahin bleibt es bei einer Interimslösung, die zwar zu Einsparungen führt, aber noch nicht den vollen angestrebten Konsolidierungseffekt bringt.

7) Anhebung Parkgebühren

Die durch den Rat der Stadt Monschau ab dem Jahr 2013 beschlossenen neuen Stunden-, Tages- und Jahresgebührensätze führen inzwischen zu kontinuierlich steigenden Einnahmen aus den Parkscheinautomaten, die sich dem seinerzeit erwarteten Einnahmeziel annähern. Das Ergebnis 2017 liegt mit 867.700 € über dem Planansatz von 785.000 €.

8) Konsolidierung im Personalsektor

Im Personalsektor wird die geforderte Nachbesetzungssperre eingehalten. Die Löhne, Gehälter und Sozialleistungen weisen im Haushaltsjahr 2017 nachfolgendes Ergebnis aus und decken sich – unter Berücksichtigung des eingeplanten Vorsorgeansatzes für Tarifanpassungen – mit dem Planansatz:

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / Ist
501100	Dienstbezüge Beamte	1.019.530 €	1.051.988 €	1.095.950 €	- 43.962 €
501200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	2.688.287 €	2.671.352 €	2.671.058 €	294 €
502200	Zusatzversorgungskassenbeiträge	200.581 €	213.503 €	207.092 €	6.411 €
503200 + 503900	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	534.791 €	554.053 €	543.981 €	10.072 €
501202	Vorsorgeansatz Tarifanpassungen	- €	26.190 €	- €	26.190 €
	Summe:	4.443.189 €	4.517.086 €	4.518.081 €	- 995 €

Die Überschreitung des Haushaltsansatzes zu Pos. 11 der Ergebnisrechnung resultiert vor allem aus nicht vorhergesehenen Mehraufwendungen bei der Zuführung zu Pensionsrückstellungen.

9) Anhebung Hallennutzungsgebühr

Alternativ zu der an sich geplanten Anhebung der Hallenbenutzungsgebühren, die ein Potential von 25.000 €/a heben sollte, hat der Rat in 2015 – in Abstimmung mit den beteiligten Sportvereinen- eine Rücknahme der 2010 eingeführten besonderen Vereinsförderung beschlossen. Diese führt zu um 22.500 € geringeren Aufwendungen und erreicht damit dauerhaft zu 90 % das ursprünglich gesteckte Konsolidierungsziel.

II. Ergebnisüberblick und Rechenschaftsbericht

II.1 Plan-Ist-Vergleich

Der Haushaltsplan 2017 wurde vom Rat der Stadt Monschau mit folgenden Ansätzen in der Ergebnisrechnung beschlossen und es ergeben sich entsprechende Abweichungen:

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz / IST
10	ordentliche Erträge	32.917.903 €	34.835.992 €	1.918.089 €
17	ordentliche Aufwendungen	- 33.411.028 €	- 35.073.525 €	- 1.662.497 €
18	ordentliches Ergebnis (10 -17)	- 493.125 €	- 237.533 €	255.591 €
19	Finanzerträge	24.400 €	19.911 €	- 4.489 €
20	Finanzaufwendungen	- 546.590 €	- 482.737 €	63.853 €
21	Finanzergebnis (19 - 20)	- 522.190 €	- 462.826 €	59.364 €
22	Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (18 + 21)	- 1.015.315 €	- 700.360 €	314.955 €
23	außerordentlicher Ertrag	- €	2 €	2 €
24	außerordentlicher Aufwand	- €	- 366 €	- 366 €
29	Gesamtergebnis:	- 1.015.315 €	- 700.724 €	314.591 €

Zusammengefasst führt die Jahresrechnung 2017 in der Ergebnisrechnung zu einem Defizit in Höhe von – 700.723 €. Im Vergleich zum Planansatz ergibt sich eine Verbesserung um 314.591 €.

Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über die Ertrags- und Aufwandspositionen im städtischen Haushalt sowie deren prozentualen Abweichungen:

Lfd.-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung Verbesserung + Verschlechterung -	Abweichung [%]
01	Steuern und ähnliche Abgaben	16.452.344,00 €	17.724.456,75 €	1.272.112,75 €	7,73
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.217.621,00 €	3.641.059,35 €	423.438,35 €	13,16
03	Sonstige Transfererträge	20.000,00 €	112.556,33 €	92.556,33 €	462,78
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.497.870,00 €	7.860.306,54 €	362.436,54 €	4,83
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.687.584,00 €	1.566.290,95 €	- 121.293,05 €	-7,19
05	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.444.614,00 €	2.029.352,28 €	- 415.261,72 €	-16,99
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.597.870,00 €	1.895.665,47 €	297.795,47 €	18,64
08	aktivierte Eigenleistungen	- €	6.303,95 €	6.303,95 €	100,00
10	Summe ordentliche Erträge	32.917.903,00 €	34.835.991,62 €	1.918.088,62 €	5,83
11	Personalaufwendungen	4.914.380,90 €	5.349.105,11 €	- 434.724,21 €	-8,85
12	Versorgungsaufwendungen	580.000,00 €	532.688,10 €	47.311,90 €	8,16
13	Sach- und Dienstleistungen	9.169.372,00 €	8.656.677,84 €	512.694,16 €	5,59
14	Bilanzielle Abschreibungen	2.472.773,00 €	3.020.165,88 €	- 547.392,88 €	-22,14
15	Transferaufwendungen	14.287.043,00 €	14.533.866,35 €	- 246.823,35 €	-1,73
16	sonst. ordentliche Aufwendungen	1.987.459,00 €	2.981.021,78 €	- 993.562,78 €	-49,99
17	Summe ordentliche Aufwendungen	33.411.027,90 €	35.073.525,06 €	- 1.662.497,16 €	-4,98

Ursachen für die wesentlichen Plan-Ist-Abweichungen wurden teilweise unter Punkt I.2 aber vor allem im Anhang zum Jahresabschluss 2017 umfassend erläutert.

Die nachfolgende Aufstellung zeigt die beschlossenen Ansätze im Finanzplan und deren Abweichung zum Ist-Ergebnis:

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung - € -	Abweichung %
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.361.735,00 €	33.525.908,54 €	2.164.173,54 €	6,90
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 31.058.971,57 €	- 31.796.039,80 €	- 737.068,23 €	- 2,37
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.787.647,00 €	1.761.418,82 €	- 2.026.228,18 €	- 53,50
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.122.350,00 €	- 2.090.180,69 €	2.032.169,31 €	49,30
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	- €	447,26 €	447,26 €	-
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	- €	- €	- €	-
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	- 933.532,00 €	- 982.529,32 €	- 48.997,32 €	- 5,25
36	Tilgung von Liquiditätskrediten	- €	- 912.122,65 €	- 912.122,65 €	-

Erkennbar ist an dieser Stelle bereits, dass erstmals der Liquiditätskredit um rd. 912.000 getilgt werden konnte. Auf die Ausführungen unter der folgenden Position II.2 Entwicklung der Vermögens- und Schuldensituation sowie der Kassenliquidität wird verwiesen.

Dass das Jahresergebnis negativ, das Finanzergebnis aber positiv ist, liegt an den erheblichen nicht zahlungswirksamen Aufwendungen wie Zuführungen bei Pensions- und Beihilferückstellungen und dem Delta zwischen Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten von rd. 1.49 MIO EURO.

II.2 Entwicklung der Vermögens- und Schuldensituation sowie der Kassenliquidität

Die Bilanzsumme betrug am Schlussbilanz-Stichtag 31.12.2016 140.896.539 €. Mit nunmehr 137.568.921 € ist die Bilanzsumme um 2,36 % gesunken.

Die zum Stichtag 31.12.2016 noch bilanzierten Forderungen aus Erstattungsansprüchen gegenüber dem Schulverband (Betriebsabrechnungen 2014 - 2016) und dem Land (Betriebskosten Erstaufnahmeeinrichtung „Walter-Scheibler-Straße“) wurden unterjährig beglichen und verringern das Umlaufvermögen auf der Aktivseite um rd. 1.757 T€.

Das Anlagevermögen verringert sich hingegen um 1.550 T€, da die bilanziellen Abgänge sowie Abschreibungen auf das Anlagevermögen (-3.085 T€) die Zugänge im Anlagevermögen (ca. +1.523 T€) in diesem Jahr übersteigen.

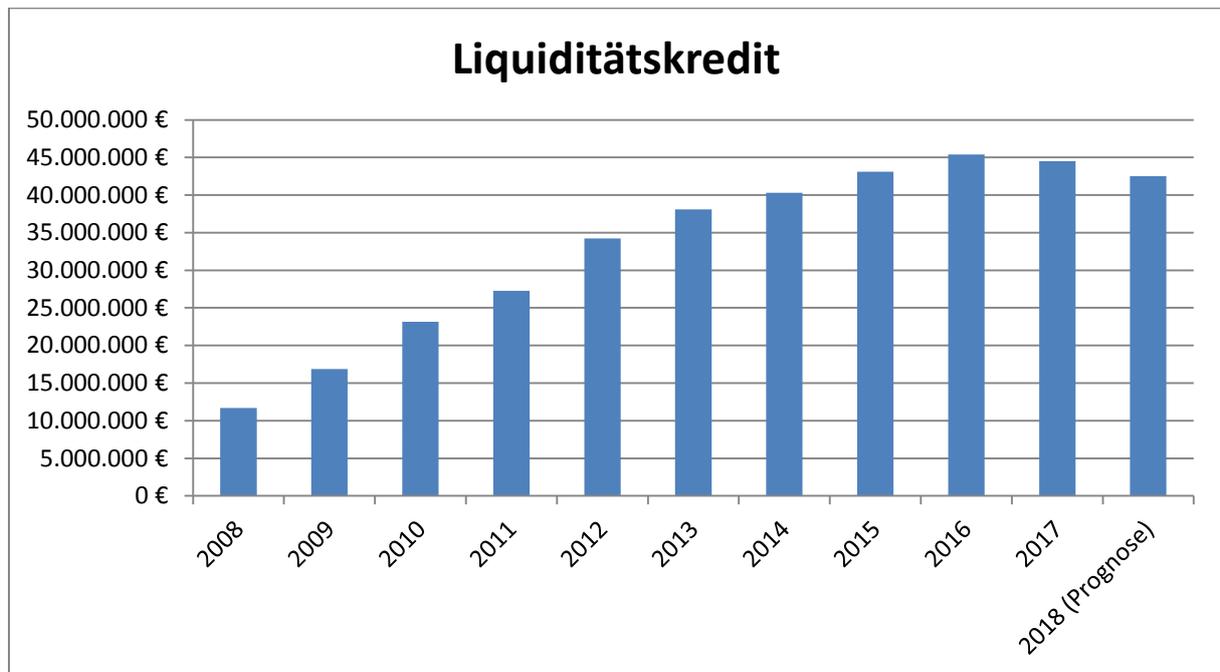
Wesentliche Zuwächse im Anlagevermögen sind im Bereich der Anlagen im Bau mit + 887 T€, Maschinen und Fahrzeuge + 125 T€ und der Wertpapiere des Anlagevermögens (KVR Fonds) + 240 T€ zu verzeichnen.

Das Eigenkapital wird im Wesentlichen durch den Fehlbetrag des Haushaltsjahres 2017 in Höhe von rd. 700.700 €.

Die Verbindlichkeiten sind von 65.142.396 € um 1.912.844 € **erstmals** auf nun 63.229.552 € gesunken.

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. Die durchgeführten Investitionen wurden und werden vollständig durch Zuschüsse und Beiträge finanziert, so dass sich der Wert der Investitionskredite um die Tilgungsleistungen in Höhe von rd. 982.000 € reduziert.

Im weiteren Zeitenlauf lässt sich eine Reduzierung der Liquiditätssicherungskredite erkennen, denn auch für 2018 ist durch den Eingang mehrerer, an die Fortschritte bei den Jahresabschlussarbeiten gekoppelter Tranchen aus dem Stärkungspakt Stadtfinanzen ein weiterer Rückgang der Kredite zur Liquiditätssicherung zu erwarten. Insgesamt konnte der Liquiditätskredit im Haushaltsjahr 2017 erstmalig um rd. 912.000 € getilgt werden.



Außerdem hat die Stadt Monschau im Verlauf des Jahres 2017 weitere Anstrengungen unternommen, die Zinsbelastungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung trotz des nach wie vor hohen Kreditvolumens zu reduzieren und mögliche Zinsänderungsrisiken in der mittelfristigen Finanzplanung im Rahmen der Möglichkeiten des Krediterlasses durch die Vereinbarung mehrjähriger, günstiger Zinsbindungen gering zu halten.

Das Kreditvolumen für Investitionen und Liquiditätssicherung konnte um 3,2 % reduziert werden.

Eine Analyse der Vermögens- und Kapitalstruktur ist in der Anlage anhand der NKF-Kennzahlen gemäß Runderlass des Innenministers NRW vom 19.02.2008 (Bewertung des Haushaltes und der wirtschaftlichen Lage jeder Gemeinde nach einheitlichen Kriterien) beigefügt.

Nach der Eröffnungsbilanz der Stadt Monschau ergaben sich zum 01.01.2009 folgende Werte:

Bilanzsumme:	133.160.368 €
Allgemeine Rücklage:	42.407.527 €
Ausgleichsrücklage:	5.031.202 €

Ausgehend von der festgestellten Eröffnungsbilanz und den feststehenden bzw. voraussichtlichen Jahresergebnissen seit 2009 stellt sich die Entwicklung des Eigenkapitals bis einschließlich 2017 näherungsweise wie folgt dar:

Eigenkapital am 01.01.2009	47.438.729 €
./. Jahresergebnis 2009	- 4.922.987 €
./. Jahresergebnis 2010	- 6.490.221 €
./. Jahresergebnis 2011	- 6.308.230 €
./. Jahresergebnis 2012	- 6.830.197 €
./. Jahresergebnis 2013	- 5.209.695 €
./. Jahresergebnis 2014	- 4.698.228 €
./. Jahresergebnis 2015	- 522.707 €
+ Saldo aus Wertaufhellungen u. ergebnisneutralen Änderungen der Allgemeinen Rücklage 2009-2017	253.346 €
./. Jahresergebnis 2016	- 850.207 €
./. Jahresergebnis 2017	- 700.724 €
Eigenkapital am 01.01.2018	11.158.880 €

Dass die tatsächlichen (negativen) Jahresergebnisse 2015, 2016 und 2017 erheblich besser als die (negativen) Planansätze ausfallen, lässt erkennen, dass die Haushaltssanierung Fahrt aufnimmt. Allerdings bleibt festzuhalten, dass das Eigenkapital stetig abnimmt und der Stadt Monschau mittelfristig immer noch die bilanzielle Überschuldung droht.

II.3 Chancen und Risiken

Wie eingangs erwähnt ist die wirtschaftliche Lage der Stadt Monschau seit Jahrzehnten dadurch gekennzeichnet, dass die eigenen Einnahmen nicht ausreichen, die von der Stadt wahrgenommenen Aufgaben zu finanzieren. Auf jeweils wenige Jahre der Haushaltssicherung und aus eigener Kraft ausgeglichener Haushalte in den 1990er Jahren nach der Auflösung des Ausgleichsstocks folgte ab 2005 die dauerhafte Haushaltswirtschaft im sog. Nothaushaltsrecht, da die gesetzlich geforderten Haushaltssicherungskonzepte nicht mehr genehmigungsfähig waren.

Die Auswirkungen dieser „gewachsenen Situation“ zeigen sich eindrucksvoll auf der Passivseite der Bilanz, hier insbesondere bei der Entwicklung des Eigenkapitals und der Verbindlichkeiten.

Nach dem weltweiten Einbruch der Finanzmärkte in den Jahren 2007 / 2008 zeigten sich die Folgen für die gesamtwirtschaftliche Entwicklung vor allem in den Jahren 2009 bis 2011 mit entsprechenden Auswirkungen auf die Steuerkraft der Stadt Monschau. Bei gleichzeitigem Rückgang der Leistungen aus dem kommunalen Finanzausgleich stieg das strukturelle Defizit des Haushaltes dramatisch an. Anders als andere „NKF-bedingte“ Verschlechterungen des Haushaltes führten diese zahlungswirksamen Einbußen zu einem sprunghaften Anstieg der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung.

Auch wenn die Haushaltsjahre seit der Einführung des NKF von einer historischen Niedrigzinsphase gekennzeichnet sind, besteht gerade an dieser Stelle ein erhebliches Risiko für die Finanzwirtschaft der Stadt Monschau. Zur Minimierung von Zinsänderungs-Risiken geht die Stadt jedoch im seinerzeit durch das MIK per Erlass geregelten Rahmen langfristige Zinsbindungen für Liquiditätskredite ein. Auf diese Weise konnten für 33,5 Mio € des Kassenkreditbestandes günstige Zinskonditionen - sogar mit Minuszinsen! - bis 2020 und zum Teil darüber hinaus gesichert werden.

Ein weiteres Risiko liegt in der Abwasserbeseitigung. Das im Mai 2013 genehmigte Abwasserbeseitigungskonzept zeigt auf, dass in den kommenden Jahren erhebliche Anstrengungen zur Ertüchtigung der vorhandenen Einrichtungen unternommen werden müssen. Schließlich ist nicht erst durch die Bewertung des Straßennetzes der Stadt Monschau für die Zwecke der Eröffnungsbilanz klar geworden, dass mittelfristig auch hier erhebliche Sanierungsaufwendungen anfallen werden.

Demgegenüber hat das sog. Konjunkturpaket II es ermöglicht, den zum Eröffnungsbilanzstichtag mit deutlichen Wertabschlägen erfassten Unterhaltungsstau am Gebäudebestand zu einem nennenswerten Anteil aufzuarbeiten.

Besondere Risiken für die Stadt Monschau liegen in der demographischen Entwicklung. Von einem Höchststand am 31.12.2002 von 13.050 ist die Einwohnerzahl bis auf 11.649 Einwohner (Stand 31.12.2018) gesunken. Innerhalb dieser Zeit bedeutet dies einen Rückgang um 10,7 %. In einer Modellrechnung geht it.nrw davon aus, dass bis zum Jahre 2030 der Bevölkerungsstand auf 10.840 Einwohner bei deutlicher Zunahme des Anteils älterer Bürger zurückgehen wird.

Diese Entwicklung zwingt zu einer Anpassung der kommunalen Infrastruktur, die – beispielsweise im Schul- oder auch im Sportbereich – im Berichtsjahr noch deutlich größere Strukturen aufweist, als erforderlich wären.

Der Stadt Monschau bieten sich allerdings auch Chancen:

Insbesondere die Ortslage Imgenbroich hat sich in den vergangenen Jahrzehnten zu einem bedeutenden Wirtschaftsstandort entwickelt, der Handel wie produzierendem Gewerbe gleichermaßen Raum bietet und über die Grenzen der Stadt Monschau hinaus bis in das benachbarte belgische Ausland von Bedeutung ist.

In ihrem Pendleratlas für das Jahr 2015 hat die IHK Aachen der Stadt Monschau eine Arbeitsplatzdeckung von 96,48 % bescheinigt, im Vergleich zum Jahr 2006 ein Anwachsen dieser Quote um 12,58 Prozentpunkte.

Diese gute Positionierung spiegelt sich auch in der Arbeitslosenquote wider. Bei einer durchschnittlichen Unterbeschäftigungsquote im Oktober 2018 von 4,8 % bundesweit, 6,4 % in Nordrhein-Westfalen und 6,1 % im Bereich der Arbeitsagentur Aachen-Düren lag die durchschnittliche Unterbeschäftigung im Geschäftsbezirk Monschau bei 2,8 %.

Die dramatische wirtschaftliche Lage – nicht nur in der Stadt Monschau – hat das Land NRW veranlasst, den sog. Stärkungspakt Stadtfinanzen aufzulegen. Am 27.03.2012 hat der Stadtrat einstimmig beschlossen, einen Antrag auf freiwillige Teilnahme am Stärkungspakt zu stellen. Diesen Antrag hat die Bezirksregierung Köln mit Verfügung vom 29.05.2012 positiv beschieden.

Sowohl der nach dem Stärkungspaktgesetz geforderte Haushaltssanierungsplan 2012 bis 2021 als auch dessen Fortschreibungen für die Haushaltsjahre 2013 bis 2018 wurden fristgerecht vorgelegt. Daran knüpft sich einerseits die finanzielle Unterstützung der Stadt aus Mitteln des Stärkungspaktes, die in der Summe ca. 8 Mio. € betragen wird, andererseits erwächst daraus auch die Verpflichtung, bis zum Haushaltsjahr 2018 den Haushaltsausgleich mit bzw. ab 2021 ohne Unterstützung aus dem Stärkungspakt darzustellen.

Dieser Aufgabe hat sich der Stadtrat in großer Übereinstimmung aller Fraktionen und Gruppierungen höchst verantwortungsvoll gestellt. Der Haushaltssanierungsplan stützt sich auf insgesamt vier Säulen, nämlich

- Gravierende Aufwandsminderungen im Bereich der städtischen Infrastruktur, hier insbesondere der – gemessen an der Bevölkerungsentwicklung – überdimensionierten Schullandschaft (hier ist inzwischen mit dem Schulverband Nordeifel eine Richtung weisende interkommunale Lösung gefunden)
- Deutliche Aufwandsminderungen im Personalbereich durch konsequente Nicht-Besetzung frei werdender Stellen und daran anknüpfende Aufgabenkritik
- Steuererhöhungen
- Kleinere Aufwandsminderungen / Ertragssteigerungen über den gesamten Haushaltsbereich.

In der Summe muss das jährliche Defizit auf diesem Wege in der Haushaltsplanung und im tatsächlichen Ergebnis bis 2018 / 2021 auf „Null“ gebracht werden. Die bisher erforderlichen Ratsbeschlüsse zum Haushaltssanierungsplan bzw. zu dessen Umsetzung im Detail begründen angesichts ihrer Eindeutigkeit die Hoffnung, dass die Stadt tatsächlich in der Lage ist, ihre schwierige Lage „in den Griff zu bekommen“.

Diese positive Einschätzung bezieht sich allerdings zunächst „nur“ auf den jährlichen Haushaltsausgleich. Die schwache Eigenkapitalausstattung, die Ergebnisse der

Jahre 2009 bis 2017 und der damit im Zusammenhang stehende, erst im Jahr 2017 endende Anstieg der Kredite zur Liquiditätssicherung bergen weiterhin die Gefahr des vollständigen Eigenkapitalverzehrs.

Diesen zu verhindern, muss neben allen Überlegungen zum jährlichen Haushaltsausgleich unbedingte Zielsetzung aller Entscheidungen der Stadt Monschau bleiben.

III. Persönliche Angaben nach § 95 Abs. 2 GO

Nach § 95 Abs. 2 GO NRW sind am Schluss des Lageberichtes für die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes nach § 70, soweit dieser nicht zu bilden ist, für den Bürgermeister und den Kämmerer, sowie für die Ratsmitglieder, auch wenn die Personen im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, anzugeben,

1. der Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen,
2. der ausgeübte Beruf,
3. die Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes,
4. die Mitgliedschaft in Organen in verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privat-rechtlicher Form,
5. die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privat-rechtlicher Unternehmen.

§ 43 Abs. 2 Nrn. 5 und 6 GO NRW gelten entsprechend.

Entsprechende Unterlagen sind als Anlage beigefügt.

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

Haushaltsjahr 2017

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
Lisa	Aderhold	Angestellte	Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel	stv. Mitglied
			Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund	stv. Mitglied
Georg	Alt	Kfm. Angestellter	Aufsichtsrat Monschau Touristik GmbH	stv. Mitglied
			Gesellschafterversammlung MonSteG mbH & Co. KG	stv. Mitglied
			ISG Monschau - Entscheidungsgremium Verfügungsfonds	stv. Mitglied
			Gesellschafterversammlung Monschau-Touristik GmbH	stv. Mitglied
Monika	Dosquet	Dipl.-Sozialarbeiterin	Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel	Mitglied
			Verbandsversammlung VHS Südkreis Aachen	stv. Mitglied
Manfred	Fichtner	Polizist a.D.	--	
Reinhard	Germ	EDV-Berater	--	
Waltraud	Haake	Realschullehrerin	Verbandsversammlung Förderschulverband	Mitglied
			Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel	Mitglied
			Verbandsversammlung VHS Südkreis Aachen	Mitglied
Bernd	Händler	Krankenpfleger	Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel	Mitglied
			Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung	stv. Mitglied
			Gesellschafterversammlung MonSteG mbH & Co. KG	stv. Mitglied
Jacqueline	Huppertz	Dipl.-Designerin	--	
Georg	Kaulen	Berufssoldat a.D.	Gesellschafterversammlung Monschauer Bauland GmbH	Mitglied
			Aufsichtsrat Monschau Touristik GmbH	Mitglied
			Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund	Mitglied
			ISG Monschau - Entscheidungsgremium Verfügungsfonds	Mitglied
			Mitgliederversammlung Monschauer Land Touristik e.V.	Mitglied
Micha	Kreitz	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
Werner	Krickel	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
Roland	Krökel	Mediengestalter	Gesellschafterversammlung HIMO Betreiber- und Vermögensgesellschaft	stv. Mitglied
			Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband	stv. Mitglied
			Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung	stv. Mitglied
			Betriebsausschuss Wasserversorgungszweckverband	stv. Mitglied
Uli	Kühn	Oberstudienrat	Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel	Mitglied
			Verbandsversammlung VHS Südkreis Aachen	stv. Mitglied
Gregor	Mathar	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
Heinz	Mertens	Kfm. Angestellter	Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband	stv. Mitglied
			Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung	stv. Mitglied
Silvia	Mertens	kaufm. Angestellte	Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel	stv. Mitglied
			Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband	stv. Mitglied
Brigitte	Olschewski	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
Benno	Palm	Beamter	Gesellschafterversammlung HIMO Betreiber- und Vermögensgesellschaft	stv. Mitglied
			Gesellschafterversammlung MonSteG mbH & Co. KG	Mitglied
			Bau- und Planungsausschuss	Mitglied
Norbert	Rader	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
Anita	Schallenberg	Selbstständig	Gesellschafterversammlung HIMO Betreiber- und Vermögensgesellschaft	Mitglied
			Aufsichtsrat Monschauer Touristik GmbH	Mitglied
			Gesellschaftsversammlung Monschau Festival gGmbH	stv. Mitglied
			ISG Monschau - Entscheidungsgremium Verfügungsfonds	Mitglied
			Gesellschafterversammlung Monschau-Touristik GmbH	Mitglied
Manfred	Schneider	Dipl.-Ing.	Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband	stv. Mitglied
Matthias	Steffens	Angestellter	Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel	stv. Mitglied
			Verbandsversammlung VHS Südkreis Aachen	stv. Mitglied
			Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund	stv. Mitglied
			Umlegungsausschuss	Mitglied
Peter	Theißen	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
Hilmar	Weber	Pensionär	Gesellschaftsversammlung Kuk GmbH	stv. Mitglied
			Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung	stv. Mitglied
			ISG Monschau - Entscheidungsgremium Verfügungsfonds	stv. Mitglied
Peter	Weber		--	

Persönliche Angaben nach § 95 Abs. 2 GO für den Verwaltungsvorstand der Stadt Monschau 2017

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
Ritter	Margareta	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			
Mertens	Hermann	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			
Boden	Franz-Karl	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.

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	31.12.2017
1	Aufwandsdeckungsgrad	(Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100	Zeigt an zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können.								
			86,70%	81,70%	82,20%	80,50%	87,00%	87,50%	100,80%	99,10%	99,30%
2	Eigenkapitalquote 1	(Eigenkapital - nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag) / Bilanzsumme x 100	Misst den Anteil des "wirtschaftlichen Eigenkapitals" am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite der kommunalen Bilanz.								
			31,70%	26,60%	21,80%	16,80%	13,10%	9,60%	9,10%	8,40%	8,10%
3	Eigenkapitalquote 2	(Eigenkapital - nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme	Misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite der kommunalen Bilanz.								
			59,70%	55,40%	50,10%	48,60%	46,70%	42,50%	41,90%	41,90%	41,70%
4	Fehlbetragsquote	(negatives Jahresergebnis / (Ausgleichsrücklage VJ + Allgemeine Rücklage VJ)) x -100	Gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil.								
			10,40%	13,60%	14,80%	18,80%	17,60%	20,30%	2,90%	6,40%	5,50%
Kennzahlen zur Vermögenslage											
5	Infrastrukturquote	(Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme) x 100	Stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her und gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht.								
			47,30%	46,00%	44,90%	43,60%	43,10%	42,00%	41,60%	41,80%	41,80%
6	Abschreibungsintensität	(Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen / ordentliche Aufwendungen) x 100	Zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.								
			9,00%	9,00%	8,90%	9,60%	10,00%	9,30%	9,10%	9,00%	8,50%
7	Drittfinanzierungsquote	(Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen) x 100	Zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr und gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern.								
			45,40%	42,80%	42,20%	42,00%	45,20%	47,80%	48,70%	50,90%	50,50%
8	Investitionsquote	Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlagevermögens + Abschreibungen auf das Anlagevermögen) x 100	Gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.								
			128,50%	90,20%	180,30%	155,40%	30,70%	88,30%	111,30%	76,00%	52,00%
Kennzahlen zur Finanzlage											
9	Anlagendeckungsgrad 2	(Eigenkapital - nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital) x 100 / Anlagevermögen	Gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert wird.								
			68,10%	64,10%	68,50%	66,00%	63,50%	59,90%	59,30%	63,10%	63,90%
10	Liquidität 2. Grades	(Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) / kurzfristige Verbindlichkeiten x 100	Gibt stichtagsbezogene Auskunft über die "kurzfristige Liquidität" der Gemeinde und zeigt, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.								
			6,60%	10,50%	7,70%	4,80%	3,20%	6,40%	6,70%	22,00%	35,90%
11	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	(Kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100	Damit kann beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird.								
			18,00%	20,40%	22,30%	27,30%	30,20%	34,60%	36,00%	24,90%	11,90%
12	Zinslastquote	(Finanzaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	Zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungsfähigkeit besteht.								
			3,70%	3,40%	3,80%	3,90%	3,40%	2,90%	2,30%	1,60%	1,40%
Kennzahlen zur Ertragslage											
13	Netto-Steuerquote (bei kreisangehörigen Gemeinden)	(Steuererträge - GewSt-Umlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit) / (ordentliche Erträge - GewSt-Umlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit) x 100	Gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde "selbst" finanzieren kann und somit unabhängig von Finanzleistungen Dritter, z.B. staatlichen Zuwendungen, ist.								
			39,50%	44,10%	47,00%	50,20%	51,10%	48,40%	50,60%	49,20%	52,40%
14	Personalintensität	(Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	Gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.								
			17,50%	19,30%	15,80%	17,20%	14,80%	14,70%	14,80%	14,70%	15,30%
15	Sach- und Dienstleistungsintensität	(Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	Lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.								
			30,00%	28,80%	31,80%	30,50%	31,40%	29,10%	27,70%	27,20%	24,70%
16	Transferaufwandsquote	(Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	Stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.								
			32,40%	35,60%	32,80%	34,10%	35,90%	37,90%	39,50%	40,30%	41,40%

Stadt Monschau



Beteiligungsbericht 2017



EWV Energie- und
Wasser-Versorgung GmbH



monschau touristik

Monschau
Festival
Open Air auf der Burg



HiMO



Wirtschaftsförderungs-
gesellschaft Vulkaneifel mbH

regio IT



Kunst- und Kulturzentrum
der Städteregion Rhen



Beteiligungsbericht 2017

INHALTSVERZEICHNIS

Seite:

Vorwort.....	1
Einleitung.....	2
Erläuterungen zu den Organen und Vertretern 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 mbH	
VIII. Monschau Festival gGmbH	
IX. regio iT Aachen Gesellschaft für Informationstechnologie mbH	
X. Monschau Touristik GmbH	



Beteiligungsbericht 2017

Vorwort

Die Stadt Monschau legt mit dieser Ausgabe den **Beteiligungsbericht 2017** vor und gibt damit zum Stichtag 31.12.2016 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 01.01.2016 - 31.12.2016**, während die Angaben zu den Aufsichts- und Entscheidungsgremien an den Stand der Mandatswahrnehmung durch die Stadt Monschau zum Stichtag 31.12.2017 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 März 2019

(Margareta Ritter)
Bürgermeisterin



Beteiligungsbericht 2017

Einleitung

Der vorliegende Beteiligungsbericht 2017 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 31.12.2017

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%
Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung (neu ab 2017)	7,69%
regio iT Aachen Gesellschaft für Informationstechnologie mbH	1,0%
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für die StädteRegion Aachen (WfG)	0,226%
d-NRW AöR (neu ab 2017)	0,081%
Energie- u. Wasser-Versorgung GmbH (EWV)	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 31.12.2017.

Da sich die Stadt Monschau (erst) zum Stichtag 31.12.2017 mit 7,69 % an dem Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung und mit 0,081 % an der d-NRW AöR beteiligt hat und sich im vorliegenden Beteiligungsbericht auf die wirtschaftlichen Angaben des Geschäftsjahres 01.01.2016 - 31.12.2016 bezogen wird, ist ein Ausweis dieser Beteiligungen entbehrlich.

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



Beteiligungsbericht 2017

Die Lageberichte für das Geschäftsjahr 2017 sowie der Ausblick auf das Geschäftsjahr 2018 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 2017 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 2017

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 2017

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 2017

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.

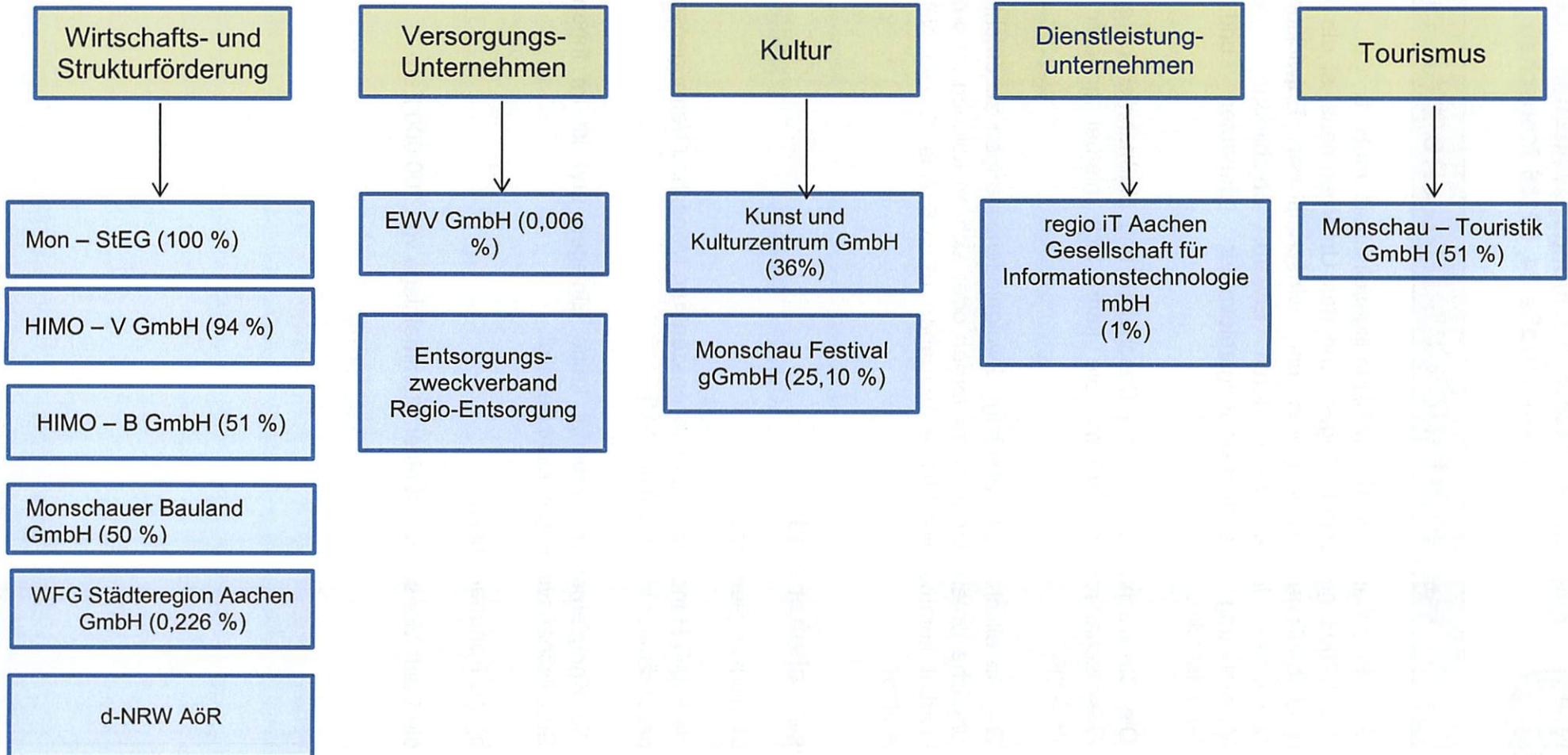
Ertragslage

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





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.



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:	2014	2015	2016
AKITVA			
Anlagenvermögen	2.396.830,06 €	2.350.719,00 €	2.306.573,00 €
Umlaufvermögen	2.772.253,82 €	2.233.127,86 €	2.166.426,03 €
aktiver			
Rechnungsabgrenzungsposten	105,39 €	2.473,03 €	2.937,85 €
Bilanzsumme Aktiva	5.169.189,27 €	4.586.319,89 €	4.475.936,88 €
PASSIVA			
<i>Eigenkapital</i>			
Kapitalkonto I	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
Kapitalkonto II	376.745,87 €	141.227,06 €	137.540,13 €
<i>Summe Eigenkapital</i>	476.745,87 €	241.227,06 €	237.540,13 €
Sonderposten aus IV-Zuschüssen	38.700,00 €	37.800,00 €	36.900,00 €
Rückstellungen	436.445,95 €	594.621,00 €	630.721,00 €
Verbindlichkeiten	4.217.146,45 €	3.711.396,84 €	3.569.486,76 €
passiver			
Rechnungsabgrenzungsposten	151,00 €	1.274,99 €	1.288,99 €
Bilanzsumme Passiva	5.169.189,27 €	4.586.319,89 €	4.475.936,88 €



Ertragslage

Haushaltsjahr:	2014	2015	2016
Umsatzerlöse	755.924,33 €	244.927,39 €	428.245,57 €
Bestandsveränderungen	- 448.342,77 €	8.392,50 €	- 104.704,64 €
Sonstige betriebliche Erträge	205.891,64 €	14.495,85 €	21.602,43 €
<i>Materialaufwand</i>			
a) Aufwendungen für Grundstücke	- 231.301,62 €	- 8.392,50 €	- €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	- 63.979,26 €	167.166,05 €	- 161.442,89 €
Personalaufwand	- 3.700,65 €	- 10.578,11 €	- 16.095,51 €
<i>Abschreibungen</i>			
a) auf Sachanlagen	- 44.668,88 €	- 49.418,38 €	- 47.869,50 €
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	- 7.683,90 €	- €	- €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 152.732,13 €	- 238.534,92 €	- 82.693,54 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	30.181,44 €	21.404,45 €	- €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 47.370,23 €	- 37.401,43 €	- 28.510,75 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 7.782,03 €	- 222.271,20 €	8.531,17 €
Sonstige Steuern	- 8.594,75 €	- 13.247,61 €	- 12.218,10 €
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	- 16.376,78 €	- 235.518,81 €	- 3.686,93 €

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 2017

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 m² wurden in den Jahren 2006 – 2017 11 Grundstücke mit einer Fläche von insgesamt 9.501 m² veräußert, so dass nun im ersten Bauabschnitt nur noch ein Grundstück mit einer Größe von 846 m² 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 m².

Im Jahr 2017 wurde in dem Gewerbegebiet Imgenbroich/Konzen „Am HIMO“ ein Grundstück mit einer Größe von 6.198 m² vermarktet. Darüber hinaus wurde ein Grundstück mit einer Größe von 1.739 m² an die Stadt Monschau veräußert, die dort ein Regenrückhaltebecken errichtet hat. Im Zuge dieser Veräußerungen wurde das Straßengrundstück endvermessen und Ende 2017 befinden sich in diesem Gewerbegebiet Grundstücke mit einer Gesamtfläche von 7.367 m² zzgl. des Straßengrundstücks mit einer Größe von 8.483 m² noch im Eigentum der Gesellschaft. Der Straßenendausbau der bislang als Baustraße hergestellten Straße wurde Mitte des Jahres beauftragt. Die Kosten werden anteilig von der Stadt erstattet.

Im Rahmen des Umlegungsverfahrens zur Erweiterung des Gewerbegebietes Imgenbroich und dem Bau eines ÖPNV-Platzes wurden der Gesellschaft bislang Grundstücke mit einer Gesamtfläche von 26.785 m² zugeteilt. Hiervon entfallen 24.919 m² auf Gewerbegebietsflächen im Geltungsbereich des Bebauungsplanes Imgenbroich Nr. 18-N „Nord-West“ und 1.866 m² auf Flächen, die nicht als Gewerbeflächen vermarktet werden können. In 2017 wurden die Kanalanschlussbeiträge an die Gesellschaft berechnet. Im Berichtsjahr konnte das erste Grundstück mit einer Fläche von 1.126 m² veräußert werden.

Zur Erweiterung des Neubaugebietes Monschau Auf der Haag (Bauabschnitt II + III) wurden in 2013 Vorratsgrundstücke mit einer Gesamtfläche von insgesamt 58.206 m² 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.

Im Berichtsjahr konnte das Grundstück des ehemaligen Kinderspielplatzes Monschau Haagweg mit einer Größe von 515 qm vermarktet werden.

3. Geschäftsbesorgung

Im Berichtsjahr wurden nur geringfügige Erträge aus Geschäftsbesorgungsaufträgen erzielt.

4. Investitionen

Im Berichtsjahr erfolgten keine Investitionen in Anlagevermögen.

5. Finanzierungsmaßnahmen bzw. -vorhaben

Der zum Beginn des Jahres noch bestehende Darlehenssaldo bei der Sparkasse Aachen von 124 T€ wurde im Berichtsjahr planmäßig in voller Höhe getilgt. Darüber hinaus erfolgt die Finanzierung der Gesellschaft über eine von der Sparkasse Aachen eingeräumte Kreditlinie. Die Inanspruchnahme dieser Kreditlinie erhöhte sich in 2017 von 3.241 T€ um 134 T€ auf 3.375 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 2017 eine Verwaltungsmitarbeiterin sowie zwei Hausmeister für das Aukloster beschäftigt. Die Anstellungsverhältnisse erfolgten auf Basis von geringfügigen Beschäftigungen. Zusätzlich wurde ein weiterer Hausmeister für Malerarbeiten in Vollzeit befristet beschäftigt.

Die Personalkosten des städtischen Bauhofes werden nach Arbeitsleistung jährlich in Rechnung gestellt.

B. Darstellung der Lage

1. Vermögenslage

Das Geschäftsjahr 2017 schließt mit einem Jahresüberschuss von rd. 25 T€ ab, so dass sich das Eigenkapital zum 31.12.2017 auf 262 T€ erhöhte. Die Eigenkapitalquote der Gesellschaft stieg daher im Vorjahresvergleich von 5,3 % zum 31.12.2016 auf 6,0 % zum 31.12.2017.

Zum Bilanzstichtag betrug der Buchwert der unter dem Anlagevermögen ausgewiesenen, zur dauerhaften Vermietung bestimmten, bebauten Grundstücke rd. 2.240 T€ dies entspricht 50,6 % der Bilanzsumme. Der Bestand der Vorratsgrundstücke und der Erschließungsmaßnahmen beträgt zum 31.12.2017 insgesamt rd. 2.053 T€ = 46,4 % der Bilanzsumme.

2. Finanzlage

Zum Bilanzstichtag 31.12.2017 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 31.12.2017 bestand hieraus eine Inanspruchnahme von 3.375 T€.

3. Ertragslage

Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr 2017 einen Jahresüberschuss von rd. 25 T€ erwirtschaftet.

Das Ergebnis lässt sich wirtschaftlich wie folgt darstellen:

	T€	T€
Ergebnis aus Verpachtungen von bebauten Grundstücken und Büromöbeln (vor Verwaltungskosten und Zinsen)		
Mieteinnahmen	272	
Versicherungserstattungen	2	
laufende Betriebskosten inkl. Reparaturen und Abschreibungen	<u>-199</u>	
		75
Ergebnis aus Geschäftsbesorgungen/Weiterberechnungen		2
Ergebnis aus Grundstückshandel und Erschließungsmaßnahmen (vor Verwaltungskosten und Zinsen)		
Veräußerungserlöse	254	
Anteilige Anschaffungs-/Herstellkosten	-215	
laufende Grundbesitzabgaben	<u>-6</u>	
		<u>33</u>
		110
Personalaufwand		-21
sonstige Aufwendungen und Erträge		-42
Finanzergebnis		<u>-22</u>
		<u>25</u>

C. Voraussichtliche Entwicklung mit Hinweisen auf wesentliche Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Die Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft wird die im Berichtsjahr begonnen 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 Umlegungsverfahren 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 m² sowie eines noch ungeordneten Grundstücks mit einer Größe von 2.263 m². Von diesen konnte bereits ein Grundstück mit einer Größe von 1.126 m² zu einem Verkaufspreis in Höhe von 40,00 €/m² zzgl. Kanalanschlussbeitrag Anfang des Jahres 2017 veräußert werden.

Zurzeit besteht allerdings bei diesem Gebiet ein Risiko, weil der maßgebende Bebauungsplan im Rahmen eines Normenkontrollverfahrens seitens des Oberverwaltungsgerichtes NRW mit Urteil vom 05.07.2018 für unwirksam erklärt wurde. Damit ist eine Vermarktung der Gewerbegrundstücke derzeit in großen Teilgebieten nicht möglich ist, soweit die Grundstücke nicht nach § 34 BauGB (Innenbereich) zu beurteilen sind und im Übrigen der Bebauungsplan nicht neu aufgestellt wird.

Mit Erwerb von Grundstücken im Baugebiet Monschau-Haag mit einer Gesamtfläche von 57.326 m² 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. Diese Voraussetzungen liegen nun vor, aber vor dem Hintergrund der bislang schleppenden Veräußerungen besteht bei der Erschließung eines weiteren Bauabschnittes für die Gesellschaft das Risiko einer unbefriedigenden Vermarktungssituation. Es sind daher Alternativen zu prüfen, die eine gewinnbringende Vermarktung dieser Grundstücke ermöglichen.

Im Baugebiet „Branderhaid“ wurde das letzte Baugrundstück im ersten Bauabschnitt im Jahr 2018 veräußert. Die Planungsleistungen zur Erschließung des 2. Bauabschnittes wurden mittlerweile beauftragt und die Straßen- und Kanalbauarbeiten sollen voraussichtlich Ende des Jahres 2018 beginnen und im Jahr 2019 abgeschlossen werden. Hier ist die Gesellschaft Eigentümerin von weiteren 18 Baugrundstücken mit einer Gesamtfläche von 13.902 m². Auch wenn bereits Grundstücksanfragen für 6 Baugrundstücke vorliegen, besteht in Anbetracht der insgesamt schleppenden Nachfrage und des niedrigen Bodenrichtwertes weiterhin 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. Dabei kann die Gesellschaft nicht „spitz“ abrechnen, sondern nur die damals angesetzten Kosten in Höhe von 10,00 €/qm Grundstücksfläche für den Straßenbau und 5,27 €/qm für den Kanalbau. Die von der Gesellschaft bereits getragenen Kosten für die Bauleitplanung, Notar- und Vermessungskosten sowie die 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.

Zum 01.01.2015 ist die Gesellschaft Eigentümerin des Auklosters geworden und hier ist abzusehen, dass die Mieteinnahmen dauerhaft die Instandhaltungsaufwendungen des gesamten Gebäudes sowie laufenden Betriebskosten des Bürgersaals und Kreuzgangs nicht decken und sich damit weiterhin eine verlustbringende 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. Auch mit der zwischenzeitlich geänderten Nutzungs- und Entgeltordnung ist absehbar, dass die Unterdeckung dadurch nicht aufgefangen werden kann.

Monschau, den 6. August 2018

Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co.KG
vertreten durch die Handwerker Innovationszentrum Monschau Vermögensgesellschaft mbH

gez.: 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- gesellschaft für die StädteRegion Aachen GmbH	3.067,75 €	6,00%
Gesamt:	51.129,19 €	100,00%

Vermögenslage

Haushaltsjahr	2014	2015	2016
Aktiva			
Anlagenvermögen	2.684.669,20 €	2.638.995,21 €	2.566.211,31 €
Umlaufvermögen	148.615,30 €	144.912,97 €	135.921,79 €
Rechnungsabgrenzungs- posten	285,60 €	19.099,75 €	15.286,64 €
Bilanzsumme Aktiva	2.833.570,10 €	2.803.007,93 €	2.717.419,74 €
Passiva			
Eigenkapital	1.686.444,60 €	1.690.087,98 €	1.701.460,60 €
Rückstellungen	11.000,00 €	11.800,00 €	13.000,00 €
Verbindlichkeiten	1.136.125,50 €	1.101.119,95 €	1.002.959,14 €
Bilanzsumme Passiva	2.833.570,10 €	2.803.007,93 €	2.717.419,74 €

Ertragslage

<i>Haushaltsjahr</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>
Umsatzerlöse	167.238,79 €	192.386,31 €	192.967,95 €
Sonstige betriebliche Erträge	36.763,26 €	39.871,12 €	38.024,49 €
Personalaufwand	- 5.606,37 €	- 6.298,08 €	- 8.082,33 €
Abschreibungen	- 80.400,13 €	- 92.127,88 €	- 92.022,34 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-132.515,37 €	-100.957,92 €	- 92.291,19 €
Erträge aus Beteiligungen	2.836,97 €	2.809,36 €	2.842,31 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	284,70 €	18,98 €	5,76 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 33.690,98 €	- 32.058,51 €	- 30.072,03 €
gewöhnliches Geschäftsergebnis	- 45.089,13 €	3.643,38 €	11.372,62 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	- €	- €	- €
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	- 45.089,13 €	3.643,38 €	11.372,62 €

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 2017

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.

Erforderliche bauliche Maßnahmen

Größere bauliche Maßnahmen wurden im Jahr 2017 nicht durchgeführt, so dass nur laufende Kosten für Reparatur- und Instandsetzungsarbeiten sowie für die Wartungsarbeiten anfielen. Notwendige Malerarbeiten wurden von einem Angestellten der HIMO B im Jahr 2017 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:

	31.12.2017		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
VERMÖGENSSTRUKTUR						
Langfristig gebundenes Vermögen						
Anlagevermögen						
Sachanlagen						
- Grundstücke und Bauten	2.419	90,5	2.500	92,0	-81	-3,2
- Technische Anlagen	0	0,0	0	0,0	0	0,0
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	57	2,2	66	2,4	-9	-13,6
	<u>2.476</u>	<u>92,7</u>	<u>2.566</u>	<u>94,4</u>	<u>-90</u>	<u>-3,5</u>
Kurzfristig gebundenes Vermögen						
Umlaufvermögen						
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
- Forderungen gegen verbundene Unternehmen	51	1,9	52	1,9	-1	-1,9
- Sonstige Vermögensgegenstände	1	0,0	5	0,2	-4	-80,0
Liquide Mittel	125	4,7	79	2,9	46	58,2
	<u>177</u>	<u>6,6</u>	<u>136</u>	<u>5,0</u>	<u>41</u>	<u>30,2</u>
Rechnungsabgrenzungsposten	19	0,7	15	0,6	4	26,7
	<u>196</u>	<u>7,3</u>	<u>151</u>	<u>5,6</u>	<u>45</u>	<u>29,8</u>
Gesamtvermögen	<u>2.672</u>	<u>100,0</u>	<u>2.717</u>	<u>100,0</u>	<u>-49</u>	<u>-1,8</u>

*= ohne Aussagekraft

	31.12.2017		31.12.2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
KAPITALSTRUKTUR						
Langfristig verfügbares Kapital						
Eigenkapital						
Gezeichnetes Kapital	51	1,9	51	1,9	0	0,0
Kapitalrücklage	2.140	80,2	2.140	78,8	0	0,0
Verlustvortrag	-490	-18,4	-501	-18,5	11	-2,2
Jahresüberschuss	20	0,8	11	0,4	9	81,8
	<u>1.721</u>	<u>64,5</u>	<u>1.701</u>	<u>62,6</u>	<u>20</u>	<u>1,2</u>
Fremdkapital						
Rückstellungen						
- Sonstige Rückstellungen	7	0,3	5	0,2	2	40,0
Verbindlichkeiten						
- Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	842	31,5	915	33,7	-73	-8,0
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1	0,0	1	0,0	0	0,0
	<u>2.571</u>	<u>96,3</u>	<u>2.622</u>	<u>96,5</u>	<u>-51</u>	<u>-2,0</u>
Kurzfristig verfügbares Kapital						
Fremdkapital						
Rückstellungen						
- Sonstige Rückstellungen	10	0,3	8	0,3	2	25,0
Verbindlichkeiten						
- Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	73	2,7	71	2,6	2	2,8
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7	0,3	13	0,5	-6	-46,2
- Sonstige Verbindlichkeiten	11	0,4	3	0,1	4	*
	<u>101</u>	<u>3,7</u>	<u>95</u>	<u>3,5</u>	<u>2</u>	<u>2,1</u>
Gesamtkapital	<u><u>2.672</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>2.717</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>-49</u></u>	<u><u>-1,8</u></u>

* = ohne Aussagekraft

Das Gesamtvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 45 (= -1,7 %) von TEUR 2.717 auf TEUR 2.672 verringert.

Das langfristig gebundene Vermögen minderte sich aufgrund der Abschreibungen insgesamt um TEUR 90 auf TEUR 2.476 (= 92,8% am Gesamtvermögen).

Hingegen hat sich das kurzfristig gebundene Vermögen von TEUR 151 um TEUR 45 auf TEUR 196 erhöht. Ursächlich hierfür ist die Erhöhung der liquiden Mittel um TEUR 46.

Die Minderung des Gesamtkapitals um TEUR 45 ist im Wesentlichen durch die Tilgung der Darlehen bei der Sparkasse Aachen in Höhe von TEUR 71 bedingt. Durch die Reduzierung des Gesamtkapitals und die Erzielung eines Jahresüberschusses in 2017 in Höhe von TEUR 20 steigerte sich die Eigenkapitalquote von 62,6 % auf 64,5 %.

Die Vermögens- und Kapitalstruktur stellt sich in Kennzahlen wie folgt dar:

KENNZAHLEN	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
Anlagenintensität (in %)		
= $\frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Gesamtkapital}}$	92,7	94,4
Anlagendeckungsgrad I (in %)		
= $\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Anlagevermögen}}$	69,5	66,3
Eigenkapitalquote (in %)		
= $\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Gesamtkapital}}$	64,4	62,6
Fremdkapitalquote (in %)		
= $\frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Gesamtkapital}}$	35,6	37,4

b) Ertragslage

Die aus der Gewinn- und Verlustrechnung abgeleitete Gegenüberstellung der Erfolgsrechnungen der beiden Geschäftsjahre 2017 und 2016 zeigt folgendes Bild der Ertragslage und ihrer Veränderungen:

ERGEBNISSTRUKTUR	2017		2016		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
- Umsatzerlöse	195	81,6	193	83,5	2	1,0
- Sonstige betriebliche Erträge	44	18,4	38	16,5	6	15,8
Gesamtleistung	239	100,0	231	100,0	8	3,5
- Personalaufwand	-6	-2,5	-8	-3,5	2	-25,0
- Abschreibungen auf Sachanlagen	-90	-37,7	-92	-39,8	2	-2,2
- Sonstige betriebliche Aufwendungen	-98	-41,0	-93	-40,2	-5	5,4
Betriebsergebnis	45	18,8	38	16,5	7	18,4
Beteiligungserträge	3	1,3	3	1,3	0	0,0
Finanzergebnis	-28	-11,7	-30	-13,0	2	-6,7
Jahresüberschuss	20	8,4	11	4,8	9	81,8

*= ohne Aussagekraft

Die Gesamtleistung der Gesellschaft, als Summe aus Pächterträgen und sonstigen betrieblichen Erträgen in Höhe von TEUR 239, ist gegenüber dem Vorjahr (TEUR 231) leicht gestiegen.

Die Umsatzerlöse resultieren aus dem Pachtvertrag mit dem HIMO-B mit TEUR 175, den Pachten für die Mobilfunkanlagen mit TEUR 18 und sonstigen Pachten TEUR 2.

Die Sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich aus Weiterbelastungen in Höhe von TEUR 40, Versicherungsentschädigungen (TEUR 2) und der Auflösung von Rückstellungen (TEUR 2) zusammen.

Bei den Abschreibungen auf Sachanlagen (TEUR 90) handelt es sich ausschließlich um planmäßige Abschreibungen, die im Wesentlichen Gebäudeabschreibungen darstellen.

Die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen (TEUR 98) haben sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 5 (=5,4 %) erhöht. Die Minderung ist im Wesentlichen bedingt durch gegenüber dem Vorjahr höhere Instandhaltungskosten und weiterbelastete Kosten.

Das weiterhin negative Finanzergebnis hat sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 2 verbessert (TEUR -28, i.V. TEUR -30). 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.

Bezüglich der bereits im Lagebericht für das Geschäftsjahr 2016 aufgeführten Problematik Brandschutz in den Leitungsschächten konnte zwischenzeitlich in Abstimmung mit dem beauftragten Ingenieurbüro BFT Cognos und der Brandschutzdienststelle eine kostengünstigere und konstruktiv auch umsetzbare Lösungsmöglichkeit gefunden werden. Auf Grundlage dieses Lösungsvorschlages wurde das Brandschutzkonzept geändert und hierüber ein Nachtrag zur Baugenehmigung am 04.12.2017 bei der zuständigen Bauaufsichtsbehörde eingereicht, der Ende April 2018 genehmigt wurde. Zur Umsetzung werden in Kürze Angebote eingeholt, so dass nach Durchführung der Maßnahme alle Brandschutzauflagen erfüllt sind.

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 Ablauf des 20. Betriebsjahres der Windkraftanlage Anfang 2018 mussten für den Weiterbetrieb Sachverständigengutachten vorgelegt werden. Eine Stellungnahme hierzu seitens Enercon steht noch aus. In Abhängigkeit von den Auswertungen und insbesondere den voraussichtlichen Kosten, die bei einem Weiterbetrieb zu erwarten sind im Verhältnis zu den Einnahmen aus Stromerzeugung, ist zu prüfen, ob ein Weiterbetrieb der Windkraftanlage wirtschaftlich sinnvoll ist.

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 Jahres 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

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/ihres 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:

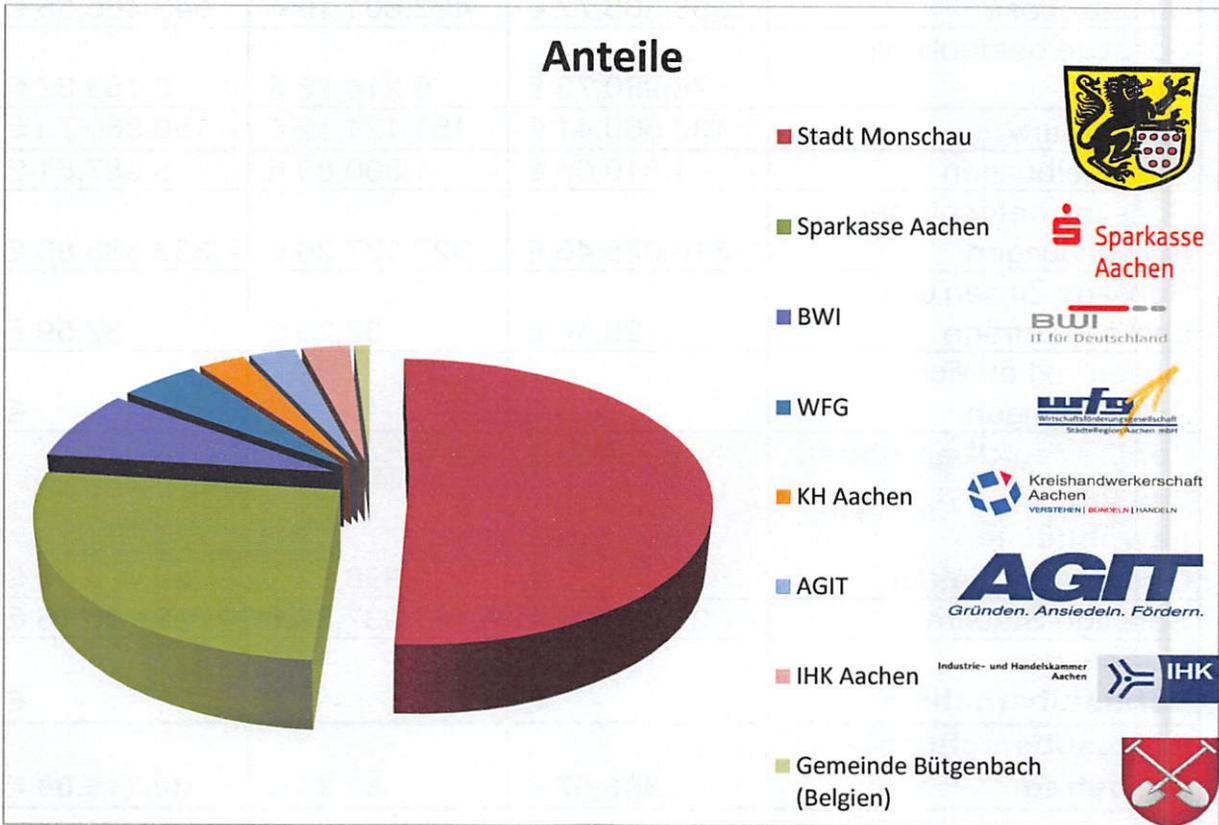
Mitglied	Vertreter		
Kreitz, Micha	Stadtverordneter	Palm, Benno	Stadtverordneter
Schallenberg, Anita	Stadtverordneter	Krökel, Roland	Stadtverordneter
Boden, Franz-Karl	Stadtkämmerer	STAR'in Andres, Sabine	Stadtverordnete

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	1.553,88 €	3%
Gemeinde Bütgenbach (Belgien)	511,28 €	1%
Gesamt:	51.129,19 €	100%



Vermögenslage

Haushaltsjahr	2014	2015	2016
AKTIVA			
Anlagenvermögen	8.299,87 €	70.248,78 €	24.511,37 €
Umlaufvermögen	161.643,62 €	122.130,92 €	174.171,35 €
Rechnungsabgrenzungs- posten	7.870,29 €	5.549,59 €	5.913,85 €
Bilanzsumme Aktiva	177.813,78 €	197.929,29 €	204.596,57 €
PASSIVA			
Eigenkapital	95.994,53 €	96.056,13 €	130.775,22 €
Sonderposten	1,00 €	1,00 €	1,00 €
Rückstellungen	34.475,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
Verbindlichkeiten	47.343,25 €	71.872,16 €	43.820,35 €
Bilanzsumme Passiva	177.813,78 €	197.929,29 €	204.596,57 €

Ertragslage

Haushaltsjahr	2014	2015	2016
Umsatzerlöse	398.308,77 €	492.801,15 €	546.465,55 €
Sonstige betriebliche- Erwerbe	78.960,73 €	9.214,78 €	2.183,87 €
Personalaufwand	- 130.560,41 €	- 151.121,12 €	- 150.860,75 €
Abschreibungen	- 1.810,06 €	- 1.800,89 €	- 5.987,61 €
Sonstige betriebliche- Aufwendungen	- 316.025,46 €	- 327.127,26 €	- 333.333,80 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	28,14 €	32,26 €	32,59 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- €	- €	- €
Fehlbetrag/Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	28.901,71 €	21.998,92 €	58.499,85 €
Sonstige Steuern	- 21.035,04 €	- 21.937,32 €	- 23.780,76 €
Ertäge aus Verlustübernahme	- €	- €	- €
Jahresüberschuss/- fehlbetrag	7.866,67 €	61,60 €	34.719,09 €

HIMO Innovationszentrum Monschau Betreibergesellschaft mbH

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2017

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 m² 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 2017 bei der HIMO-Betreibergesellschaft beschäftigt.

Der WFG StädteRegion Aachen mbH wurden bis zum 01.12.2017 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. Hiernach erfolgte eine Übergabe der Tätigkeiten Personalkostenabrechnung, Vorkontierung der Belege, DATEV-Verbuchungen, einschließlich Vorlage betriebswirtschaftlicher Auswertungsbögen an das Steuerberatungsbüro Dr. Thomas Lutterbach, Simmerath.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

2017 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 31.12.2017 betrug die Auslastung im HIMO **96,5%**.

Einzüge/Erweiterungen:

Neue Unternehmen haben Flächen im HIMO angemietet, oder bestehende Unternehmen haben erweitert oder sich verändert:

Vermietung	Einheit	Branche	Einzug
RXOPTICS GmbH & Co. KG	A 30	Herstellung + Vertrieb refraktiver Optiken	01.02.2017
Monschauer Bauernmolkerei GmbH	B 2.22	Milchverarbeitung	01.07.2017
Délices Suprêmes GmbH	A 9-11	Verarbeitung + Vertrieb Tiefkühlfisch	01.12.2017
Tietz, Bettina	B 22	Praxis für Psychotherapie	01.12.2017

Auszüge:

Im Laufe des Jahres 2017 verließen folgende Mieter aus unterschiedlichsten Gründen das HIMO:

Mieter	Einheit	Branche	Auszug
immoGrafik GmbH	A 30 A32.2	Herstellung +Vertrieb Tools für Immobiliengesellschaften	31.01.2017
Kolke, Uwe	A 9-11	eifelRad	30.04.2017
Tietz, Bettina	A 32.2	Dienstleistung Maschinenbau	30.09.2017

b) Anzahl Arbeitsplätze in 2017 (Voll- und Teilzeit) im HIMO

Firma	Beschäftigtenzahlen					
	Vollzeit	Teilzeit	Azubis	Sonstige	450 €	geplante
HIMO Betreibergesellschaft mbH	2				1	
ACOTEQ GmbH	3					1
Amerosa GbR	1				1	
Biegmann Martin Tischlerei	1				1	
CLW - Creative Lichtgestaltung Wenzel	1	1			2	
Délices Suprêmes GmbH	1					
ELWEMA Automotive GmbH	26	1				2
EWV GmbH						
Fair Electronics	1	1			3	
GeMaTec	2	1				
Heinen Automation GmbH & Co. KG	12	2		2	2	2
Kreutz & Quer	1	1			1	
MB Systemtechnik		1				
Melrob GmbH		1				
Monschau Festival gGmbH					1	
Monschauer Tafel e.V.					52	
Monschauer Bauernmolkerei GmbH		2				
P.M.C. Handels GmbH		2				
PRonDE - Product on Demand GmbH	7	1				
Qbus					1	
RXOPTICS	2					
Schmitz Sandra	1					2
Serfilco GmbH	4	1				
Specksteinofenhaus	1					
StädteRegion Aachen	2	1				
STAWAG AG						
Studio B 23	1					
TERTIA	4	2			1	
TraTech	2	2			2	
VABW e. V.		4				
Ventaix GmbH	1				1	
VHS Südkreis Aachen	2					
Wolff Andreas	2	1				
Summen	80	25	2	53	16	7
sozialversicherungspflichtige Arbeitsplätze insgesamt		107				
davon gewerbliche	75	20	2			
gewerbliche Arbeitsplätze insgesamt		97				

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 2017

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 Monschaus hinweg aufrecht. Die Aktivitäten 2017 umfassten auch die Organisation und Durchführung von Veranstaltungen im HIMO, die Pflege der Internetplattform (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 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 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

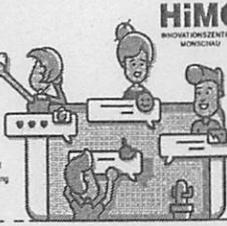
- d) Verschiedene erfolgreiche Aktionen mit den Kooperations- und Netzwerkpartnern im und mit dem HIMO haben 2017 stattgefunden (Forum Eifel, Sommerfest, Seminare, Informationsveranstaltungen usw.) Auch auf dem Wirtschaftstag war das HIMO wieder mit einem Stand vertreten.



Einladung Forum Eifel 2017

DIGITALISIERUNG
Neue Chancen für die Lebens- und Arbeitswelt

Welche Chancen bieten sich den regionalen Unternehmen durch den fortschreitenden digitalen Wandel? Wie gestalten andere mittelständische Unternehmen den digitalen Wandel und welche neuen Möglichkeiten im Marketing ermöglicht die Digitalisierung konkret? Diese und weitere Fragen stehen im Mittelpunkt des Forum Eifel 2017.



HIMO
INNOVATIONSZENTRUM
MONSCHAU

15. Sept. 2017

FREITAG 15.09.2017

Zeit: 17.00 Uhr Ort: Innovationszentrum HIMO

Am Handwerkerzentrum 1 | 52156 Monschau

Der wirtschaftliche Wandel schreitet mit zunehmender Geschwindigkeit voran und verändert unsere Lebens- und Arbeitswelt. Das Forum Eifel 2017 möchte Leser auf Entwicklungen machen, zeigen die Herausforderungen annehmen und anhand von praktischen Beispielen zeigen, welche Chancen die Digitalisierung bietet.

Unter dem Titel „Digitalisierung - Neue Chancen für die Lebens- und Arbeitswelt“ werden Gäste aus Wirtschaft und Wissenschaft erwartet, die mit ihren Themen und Vortragsbeiträgen zeigen, wie der wirtschaftliche Wandel mit sich bringt. Außerdem wird am Monschauer Mittelstand ein neuer Überbegriff diskutiert, dass die Digitale Transformation von Unternehmen besser heute als morgen beginnt. Dabei werden weitere konkrete Möglichkeiten vorgestellt, wie die Digitalisierung das Marketing ermöglicht.

Machen Sie das Eventprogramm und Ihre eigenen Kontakte zu anderen Unternehmen. Über Sie dabei zu freuen und auf Ihre Anmerkungen werden wir sehr gespannt zu sein.



Vorname, Nachname & Diskussion

Themen: Digitalisierung
 • Die Chancen der Digitalisierung
 • Die Herausforderungen der Digitalisierung
 • Die Digitalisierung des Marketing
 • Die Digitalisierung des Geschäfts
 • Die Digitalisierung des Lebens
 • Die Digitalisierung der Arbeitswelt
 • Die Digitalisierung der Bildung
 • Die Digitalisierung der Gesundheit
 • Die Digitalisierung der Mobilität
 • Die Digitalisierung der Energie
 • Die Digitalisierung der Umwelt
 • Die Digitalisierung der Kultur
 • Die Digitalisierung der Politik
 • Die Digitalisierung der Gesellschaft
 • Die Digitalisierung der Welt

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 - die sind die regionalen Technologie-, Gründer- und Servicezentren in der gesamten Region. In ihnen sind die besten Köpfe der Region versammelt, die sich durch Zusatzleistungen wie kostenlose Beratung bei Gründung und Wachstum, besondere Schulung und Synergieeffekte auszeichnen.

- 124 Technologiepark** (Köln)

3. Lage

Die Lage des Unternehmens ist nach wie vor durch das operative Geschäft geprägt.

- a) Ertragslage
Im Geschäftsjahr 2017 konnte durch gute 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 kann. 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, November 2018

HIMO-Handwerker-Innovationszentrum Monschau
Betreibergesellschaft mbH

Margareta Ritter
Geschäftsführerin

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.

**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 Dietmar Röhrig, 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%
Gesamt:	25.000,00 €	100,00%

Vermögenslage

Haushaltsjahr	2014	2015	2016
Aktiva			
Anlagenvermögen	- €	- €	- €
<i>Umlaufvermögen</i>			
I. Vorräte			
unfertige Erzeugnisse	50.032,66 €	56.515,15 €	404.185,31 €
fertige Erzeugnisse und Waren	- €	- €	- €
II. Kassenbestand	20.559,86 €	31.491,94 €	10.368,88 €
C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	36.378,26 €	38.552,91 €	42.360,81 €
Bilanzsumme Aktiva	106.970,78 €	126.560,00 €	456.915,00 €
Passiva			
Eigenkapital			
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	- 165.375,89 €	- 192.637,90 €	- 194.812,55 €
IV. Jahresfehlbetrag/- überschuss	- 27.262,01 €	- 2.174,65 €	- 3.807,90 €
nicht gedeckter Fehlbetrag	36.378,26 €	38.552,91 €	42.360,81 €
Rückstellungen	1.526,78 €	1.560,00 €	3.570,00 €
I. gegenüber Kreditinstituten	50.000,00 €	100.000,00 €	410.000,00 €
II. aus Lieferungen und Leistungen	- €	- €	- €
III. sonstige Verbindlichkeiten	55.444,00 €	25.000,00 €	43.345,00 €
Bilanzsumme Passiva	106.970,78 €	126.560,00 €	456.915,00 €

Monschauer Bauland GmbH
Laufenstraße 84, 52156 Monschau

Ertragslage

<i>Haushaltsjahr</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>
Umsatzerlöse	- €	- €	- €
Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	19.275,61 €	3.373,65 €	347.670,16 €
Sonstige betriebliche Erträge	192,74 €	- €	
Materialaufwand	- 19.275,61 €	3.373,65 €	- 347.670,16 €
Abschreibungen	- €	- €	- €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 27.409,44 €	2.174,65 €	- 3.807,90 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 45,31 €	- €	- €
sonstige Zinsen und Erträge	- €	- €	- €
gewöhnliches Geschäftsergebnis	- 27.262,01 €	- 2.174,65 €	- 3.807,90 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	- €	- €	- €
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	- 27.262,01 €	- 2.174,65 €	3.807,90 €

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.

Monschauer Bauland GmbH
Laufenstraße 84, 52156 Monschau

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 Städteregionstag zu entsendende Städteregionstagsmitglieder.

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 (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
	Bilanzsumme Aktiva	21.825.900	18.218.791	14.018.766
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
	Bilanzsumme Passiva	21.825.900	18.218.791	14.018.766
		2014	2015	2016
	Gewinn- und Verlustrechnung:	- 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
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	130.451	-313.038	169.801

Eckdaten und Leistungskennziffern

Personalbestand:	2014	2015	2016
Mitarbeiter (ohne Auszubildende)	7,0	6,5	6,0
	2014	2015	2016
Indikatoren zur Vermögens- Finanz- und Ertragslage	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 im 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 Lüftungsclappen 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 hinzugewonnen. 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 Landesgleichstellungsgesetzes 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: $\text{Anlagevermögen} \times 100 / \text{Gesamtvermögen}$

	Geschäftsjahr T€	Vorjahr T€
Anlagevermögen	2.814	5.033
Gesamtvermögen	14.019	18.219

Anlagenintensität in %	20	28
------------------------	----	----

Eigenkapitalanteil

Formel: $\text{Eigenkapital} \times 100 / \text{Gesamtkapital}$

	Geschäftsjahr T€	Vorjahr T€
Eigenkapital	2.381	2.211
Gesamtkapital	14.019	18.219
Eigenkapitalanteil in %	17	12

Verschuldungsgrad

Formel: $\text{Fremdkapital} \times 100 / \text{Eigenkapital}$

	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 umfänglich 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 Monschau	Je 1.050,00	je 0,006
Stadt Heinsberg, Gemeinden Aldenhoven, Inden u. Langerwehe, Stadt Linnich, Gemeinde Niederzier, Stadt Geilenkirchen	<u>je 550,00</u>	<u>je 0,003</u>
	18.151.450,00	100,000

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 € -
A. Anlagevermögen	149.710.176	159.409.887	142.553.767

I.	Imm.	1.157.174	968.112	565.855
	Vermögensgegenst.			
II.	Sachanlagen	138.269.585	148.202.984	12.586.776
III.	Finanzanlagen	10.283.416	10.238.791	129.401.134
B.	Umlaufvermögen	39.559.302	42.905.623	25.735.296
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
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	200.381	185.163	154.292
	Bilanzsumme Aktiva	189.469.859	202.500.673	168.443.355
A.	Eigenkapital	40.354.135	41.090.087	50.871.771
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.	Sonderposten	12.835.028	10.919.360	0
C.	Rückstellungen	84.879.756	108.026.623	76.455.621
D.	Verbindlichkeiten	40.582.703	31.189.510	41.069.988
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	10.818.237	11.275.094	45.974
	Bilanzsumme Passiva	189.469.859	202.500.673	168.443.355

Gewinn- und Verlustrechnung:	2014	2015	2016
	- in € -	- in € -	- in € -
Umsatzerlöse (inkl. Stromsteuer)	275.557.000	286.154.660	264.583.902
Erträge aufgrund eines 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
Jahresüberschuss	12.507.000	12.735.952	22.281.685

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 Geschäftstätigkeit	-	45.900.000 €	12.500.000 €

Verbindungen zum Haushalt der Stadt Monschau

Der sich aus dem Jahresüberschuss ergebende Gewinn der EWV 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 EWV in Höhe von 608,65 € für das Geschäftsjahr 2015 erhalten.

Lagebericht der Gesellschaft

Geschäftsfelder und Versorgungsgebiet der EWV

Die EWV versorgt ihre Kunden, bestehend aus Privathaushalten, Handel, Gewerbe, Industrie und Institutionen im Wesentlichen in der Städtereion 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 EWV betrieben. Auf der Basis von Betriebsführungsverträgen führt EWV 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 EWV Kunden in der Stadt Würselen u.a. mit Wärmeprodukten. Zudem führt die EWV im Rahmen einer kaufmännischen Betriebsführung die

Geschäfte der Ewv Baesweiler Verwaltungs GmbH und der Ewv Baesweiler GmbH & Co. KG, die die Haushalte in Baesweiler mit Strom und Wärme versorgt. Seit 2016 ist eine weitere Beteiligung der Ewv, die auch von der Ewv betriebsgeführt wird, die Windpark Eschweiler Beteiligungs GmbH in Stolberg. Daneben erbringt die Ewv 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 Ewv 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 Ewv 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 Ewv 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 Euro 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 Rohstoffpreissrückgänge 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

EWV 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 EWV vergeben wurde. Darüber hinaus hat die EWV an der noch nicht abgeschlossenen Ausschreibung der Gaskonzession der Gemeinde Inden teilgenommen. Konzessionsverluste gab es in 2016 nicht. Die EWV hat sich des Weiteren am Ausschreibungsverfahren zur Wasserkonzession der Stadt Übach-Palenberg beteiligt. Im Laufe des Verfahrens hat sich die EWV 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 EWV 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 EWV.

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 EWV (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.

EWV Energiegenossenschaft & Render

Im Dezember 2016 wurde die EWV 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. EWV 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 EWV 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 EWV das Pilotvorhaben, Entwicklung und Umsetzung einer Erneuerbaren Energie-Maßnahme mit Finanzierung durch eine Energiegenossenschaft betreut. EWV 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 EWVSTROM24 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 Wechselportale ist die EWV 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 EWV 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

EWV hat in 2015 Vorbereitungen getroffen, um netzrelevante Teile des EWV- Anlagevermögens (u.a. Strom- und Gasnetze) in das Eigentum der regionetz zu überführen. Das zwischen EWV 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 Erlösobergrenze führen. Voraussetzung für die Umsetzung der Übertragung des Vermögens ist die steuerneutrale Übertragung zu Buchwerten von der EWV auf die regionetz. Die EWV 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 EWV 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 Grunderwerbsteuerbescheid für die Übertragung der Grundstücke im Rahmen der Ausgliederung ergangen. EWV hat einen Widerspruch gegen den Bescheid eingelegt.

Kooperationen Netzbetrieb

Die Anreizregulierung für das regulierte Netzgeschäft wird auch nach der anstehenden Novelle der Anreizregulierungsverordnung EWV und regionetz vor große Herausforderungen stellen. Neben der fortlaufenden Anpassung der Betriebs- und Kostenstrukturen steht die EWV 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 EWV 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 EWV sind im Laufe des Jahres 2017 (bis Herbst) zu erwarten.

2.3. Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Zur Steuerung des operativen Geschäfts der EWV 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 EWV 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 EWV. EWV 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.

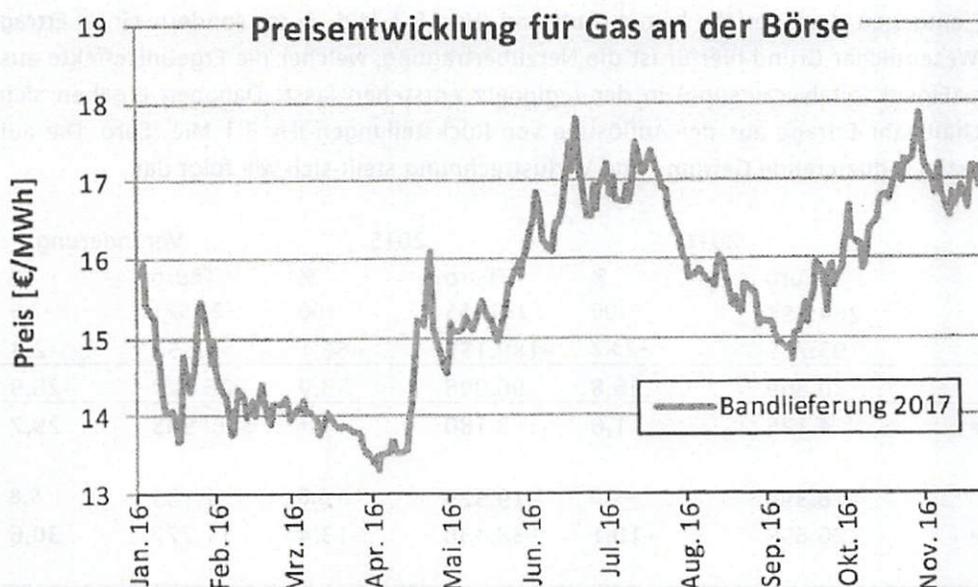
Entwicklung im Stromsegment

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 Gewerbekunden 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 Gewerbekunden 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 Gewerbekunden 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 EWV 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 EWV 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 Pachterlöse, welche aufgrund der Netzübertragung der zuvor im Eigentum der EWV 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 Rückstellungsaufhebungen 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 im 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. €	%
Aktiva						
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%
	168,4	100,0%	202,5	100,0%	-34,1	-16,8%
Passiva						
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	76,3%
Rechnungsabgrenzungsp.	0,0	0,0%	11,3	5,6%	-11,3	-100,0%
	168,4	100,0%	202,5	100,0%	-34,1	-16,8%

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 Geschäftsjahrvollzogen. 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 EWV 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 EWV eine Konfliktberatung, die von allen Mitarbeitern in Anspruch genommen werden kann.

2.10. Klima- und Umweltschutz

Klima- und Umweltschutz sind für EWV Aufgaben mit hoher Priorität. Deshalb fördert EWV den Ausbau umweltfreundlicher Energie und den effizienten Umgang mit Erdgas, Strom und Trinkwasser. EWV 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 EWV 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 EWV und der Wertveränderung von Bilanzposten resultieren. Die Risiken werden durch den kaufmännischen Bereich der EWV und dessen interne Sicherungssysteme durch monatliche Reportings und Kennzahlenanalysen laufend überwacht. Die von der EWV 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 EWV 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 EWV aktualisiert und dem Risikokomitee innerhalb des Führungskreises der EWV 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. EWV 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. EWV 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 EWV 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. EWV 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 CO₂- 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 CO₂-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.

EWV 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 EWV. Nach dem Zielmodell der Kooperation wird die EWV 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 EWV 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 EWV-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 EWV. Die Digitalisierung von Prozessen soll ein wesentliches Instrument zur Verbindung von Kundenorientierung und Effizienz sein. Deshalb engagiert sich EWV 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 EWV 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. EWV strebt in 2017 an, ca. 3,3 Mio. Euro zu investieren

6. Öffentliche Zweckerfüllung

Aufgabe der EWV ist die Sicherstellung der Versorgung mit Energie, Wasser und Wärme im Versorgungsgebiet. Darüber hinaus trägt die EWV Verantwortung als Arbeit- und Auftraggeber in der Region. Die EWV hat sich im Geschäftsjahr 2016 erfolgreich den vorgenannten Aufgaben gestellt.

Stolberg, den 30. Januar 2017

EWV Energie- und Wasser-Versorgung GmbH

Die Geschäftsführung

Manfred Schröder



Faint, illegible text covering the majority of the page, likely bleed-through from the reverse side of the document.

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 Atelieregemeinschaft 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.

Besetzung der Organe

Geschäftsführung: Dipl. Kfm. Hermann Fuchs

Vertreter der Stadt Monschau in der Gesellschafterversammlung

Vertreter:	Alexander Lenders	
	Hilmar Weber	Stadtverordneter

Beteiligungsverhältnisse

Rechtsform: Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)
Sitz: 52156 Monschau

gezeichnetes Kapital: 25.000 Euro

Gesellschafter:	Anteil in €	Anteil in %
StädteRegion Aachen	15.000,00	60,00
Stadt Monschau	9.000,00	36,00
Förderverein KuK e.V.	<u>1.000,00</u>	<u>4,00</u>
	25.000,00	100,00

Entwicklung der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung

Bilanz:	2014 - in € -	2015 - in € -	2016 - in € -
A. Anlagevermögen	59	20	1
I. Sachanlagen		20	1
B. Umlaufvermögen	9.814	10.125	16.862
I. Forderungen / sonst. VG	9.814	7.161	7.276
II. Kassenbestand, Guthaben	0	2.963	9.586
C. Rechnungsabgrenzungsposten	857	842	795
D. Nicht d.Eigenkapital ged. Fehlbetrag	4.548	0	0
Bilanzsumme Aktiva	15.278	10.987	17.658
A. Eigenkapital	0	1.378	8.504
I. Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000
II. Verlustvortrag	-34.928	-29.548	-23.621
III. Jahresfehlbetrag	5.379	5.927	7.125
IV. Nicht gedeckter Fehlbetrag	4.548	0	0
B. Rückstellungen	2.957	3.060	1.940
C. Verbindlichkeiten	12.321	6.549	7.214
Bilanzsumme Passiva	17.128	10.987	17.658

Gewinn- und Verlustrechnung:	2014 - in € -	2015 - in € -	2016 - in € -
Umsatzerlöse	9.346	8.715	6.321
Sonst. Betriebl. Erträge		64.452	69.542
Materialaufwand		8.333	6.178
Personalaufwand		3.936	3.936
Sonst. Betriebl. Aufwendungen		35.919	39.688
Erträge aus Zuschüssen	64.452	64.452	69.452
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	11.777	5.927	7.124

Eckdaten und Leistungskennziffern

Personalbestand:	2014	2015	2016
Mitarbeiter/innen (außer Geschäftsführung)	keine	keine	keine
Indikatoren zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	2014	2015	2016
	in %	in %	in %
Anlagenintensität / Anlagenquote	0,34	0,18	0
Eigenkapitalquote	10,80	12,55	48,15

Verbindungen zum Haushalt der StädRegion Aachen / Leistungsbeziehungen der Beteiligten untereinander

Die StädteRegion Aachen hat im Jahr einen Betriebskostenzuschuss in Höhe von 60.000 € geleistet. Es besteht eine Leistungsbeziehung der KuK GmbH mit der WFG mbH, da diese für KuK einzelne Geschäftsbesorgungsaufgaben auf der Grundlage eines zuletzt mit Datum vom 10.03.2006 geänderten Geschäftsbesorgungsvertrags wahrnimmt mit dem Ziel, die Geschäftsführung der KuK GmbH bei der Durchführung ihrer Aufgaben zu unterstützen. Darüber hinaus besteht zwischen der der KuK GmbH und der WFG seit 01.12.2002 ein Pachtvertrag über das Gebäude, in dem das KuK ansässig ist.

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 gegebenen 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.

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

1. Einleitung

Das Projekt hat zum Ziel, die Zusammenarbeit zwischen den verschiedenen Akteuren im Kulturbereich zu stärken und die Sichtbarkeit der Projekte zu erhöhen. In diesem Zusammenhang sollen die bestehenden Strukturen analysiert und optimiert werden. Die Ergebnisse der Analyse werden in einem Bericht zusammengefasst und als Grundlage für die weitere Projektarbeit dienen.

2. Zielsetzung

Die Zielsetzung des Projekts besteht darin, die Zusammenarbeit zwischen den verschiedenen Akteuren im Kulturbereich zu stärken und die Sichtbarkeit der Projekte zu erhöhen. Die Ergebnisse der Analyse werden in einem Bericht zusammengefasst und als Grundlage für die weitere Projektarbeit dienen.

3. Methodik

Die Methodik des Projekts besteht aus einer Analyse der bestehenden Strukturen und der Entwicklung von Maßnahmen zur Optimierung der Zusammenarbeit. Die Ergebnisse der Analyse werden in einem Bericht zusammengefasst und als Grundlage für die weitere Projektarbeit dienen.

Maßnahme	Verantwortlicher	Zeitpunkt	Status
1. Analyse der bestehenden Strukturen	Dr. Müller	Januar 2024	abgeschlossen
2. Entwicklung von Maßnahmen zur Optimierung der Zusammenarbeit	Dr. Müller	Februar 2024	in Bearbeitung
3. Zusammenfassung der Ergebnisse der Analyse	Dr. Müller	März 2024	in Bearbeitung

Gegenstand des Unternehmens

1. Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung kultureller und künstlerischer Veranstaltungen in der Stadt Monschau, insbesondere die Durchführung und Organisation der Burgfestspiele "Monschau Klassik".
2. Die Gesellschaft soll allen Geschäften nachgehen, die dem Gesellschaftszweck dienlich sind und ihn fördern. Zur Erfüllung dieses Zweckes kann sich die Gesellschaft auch an ähnlich tätigen Einrichtungen oder Gesellschaften beteiligen, sie errichten oder übernehmen. Zur Erfüllung ihrer satzungsmäßigen Zwecke kann die Gesellschaft sich Dritter bedienen, d.h. einer Hilfsperson im Sinne des § 57 Absatz 1 Satz 2 AO.

Organe des Unternehmens

- a) Geschäftsführung: Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer
- b) Gesellschaftsversammlung

Besetzung der Organe

Geschäftsführung: Dorit Schlieper Geschäftsführerin
Helmut Lanio Geschäftsführer

Vertreter der Stadt Monschau in der Gesellschafterversammlung:

Mitglied		Vertreter	
Ritter, Margareta	Bürgermeisterin	Schallenberg, Anita	Vorsitzende Wirtschaftsausschuss

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	2014	2015	2016
Aktiva			
A. Anlagevermögen			
I. entgeltlich erworbene Konzessionen	1,00 €	1,00 €	1,00 €
II. Sachanlagen	13.723,00 €	11.295,00 €	9.513,00 €
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte	9.600,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.495,97 €	3.435,28 €	2.970,51 €
III. Kassenbestand	12,38 €	2.789,03 €	9.821,78 €
IV. aktive Rechnungsabgrenzungsposten	4.738,13 €	893,94 €	4.005,10 €
C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag.	53.144,79 €	48.906,54 €	46.771,54 €
Bilanzsumme Aktiva	85.715,27 €	78.320,79 €	84.082,93 €
Passiva			
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
II. Verlustvortrag	- 21.419,46 €	- 103.144,79 €	- 98.906,54 €
III. Jahresüberschuss /-fehlbetrag	- 81.725,33 €	4.238,25 €	2.135,00 €
nicht gedeckter Fehlbetrag	53.144,79 €	48.906,54 €	46.771,54 €
B. Rückstellungen	1.935,01 €	3.259,36 €	3.146,69 €
C. Verbindlichkeiten			
I. aus Lieferungen und Leistungen	53.602,95 €	29.498,10 €	3.613,05 €
II. sonstige Verbindlichkeiten	10.765,39 €	5.002,59 €	51.081,70 €
III. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	346,49 €	- €	- €
D. Rechnungsabgrenzungsposten	19.065,43 €	40.560,74 €	26.241,49 €
Bilanzsumme Passiva	85.715,27 €	78.320,79 €	84.082,93 €

Ertragslage

Haushaltsjahr	2014	2015	2016
Umsatzerlöse	344.912,79	329.318,91	341.685,27
sonstige betriebliche Erträge	37.200,00	50.300,00	63.540,58
Materialaufwand	-24.000,00	0,00	0,00
Abschreibungen	-3.346,00	-2.428,00	-1.782,00
sonstige betriebliche Aufwendungen	-433.443,25	-368.640,49	-399.299,52
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	31,77	3,77	37,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-39,38	-127,61	-51,29
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeiten	-78.684,07	8.426,58	4.130,04
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-3.041,26	-4.188,33	-1.995,04
Jahresfehlbetrag/ -überschuss	-81.725,33	4.238,25	2.135,00

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

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 2017 handelte es sich dabei insbesondere um die „Monschau Klassik“.

2. Umsatz

Der Gesamtumsatz in 2017 betrug T€ 429,7 und die Spenden betragen T€ 54,8.

In dem Gesamtumsatz sind Ticketerlöse in Höhe von T€ 306,8 und Sponsoringlöhne in Höhe von T€ 121,0 enthalten.

3. Investitionen

Im Geschäftsjahr 2017 wurden keine Investitionen getätigt, die Abschreibungen lagen bei T€ 1,6.

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€ 125,6.

Die Kapitalbildung entspricht den betriebswirtschaftlichen Grundsätzen.

2. Ertragslage

Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr 2017 mit einem Jahresüberschuss von 1.520,10 € 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.

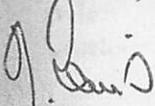
Voraussichtliche Entwicklung

Durch eine weitere Optimierung der Kosten, sowie Generierung von weiteren Sponsoren- und Spendengeldern strebt die Gesellschaft in Zukunft ein leicht ansteigendes Ergebnis an.

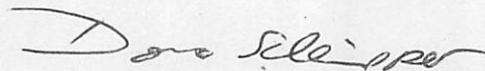
Forschung und Entwicklung

Die Gesellschaft betreibt keine Forschung und Entwicklung.

Monschau, im Oktober 2018



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 Entsorgungsunternehmen, 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- Verarbeitung, Siegburg	<u>3.072,28</u>	<u>1,00</u>
	307.228,00	100,00

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
Bilanzsumme Aktiva	14.097.300	19.477.745	20.602.079
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
Bilanzsumme Passiva	14.097.300	19.477.745	20.602.079

Gewinn- und Verlustrechnung:	2014 - in € -	2015 - in € -	2016 - 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
Jahresüberschuss n. Steuern	1.176.088	1.530.088	2.355.052

Eckdaten und Leistungskennziffern

Personalbestand:	2014	2015	2016
Mitarbeiterzahl (ohne Auszubildende)	313	317	311

Indikatoren zur Vermögens- Finanz- und Ertragslage	2014 in %	2015 in %	2016 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 vote iT-Lösung 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. €). der 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 Anforderung 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 Anlagendeckungsgrad¹ 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 Anlagendeckungsgrad¹ 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 (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- Applikationsbetrieb	45,3	45,3	-	0,0
Umsätze aus Projektleistungen/Beratung	5,8	5,9	-	0,1
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

Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	4,1	3,5	-0,6	-13,6%
Gesamtleistungrendite (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.



monschau touristik

Monschau Touristik GmbH Stadtstraße 16, 52156 Monschau

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	
Schallenberg, Anita	Stadtverordnete	Alt, Georg	Stadtverordneter

Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse



monschau touristik

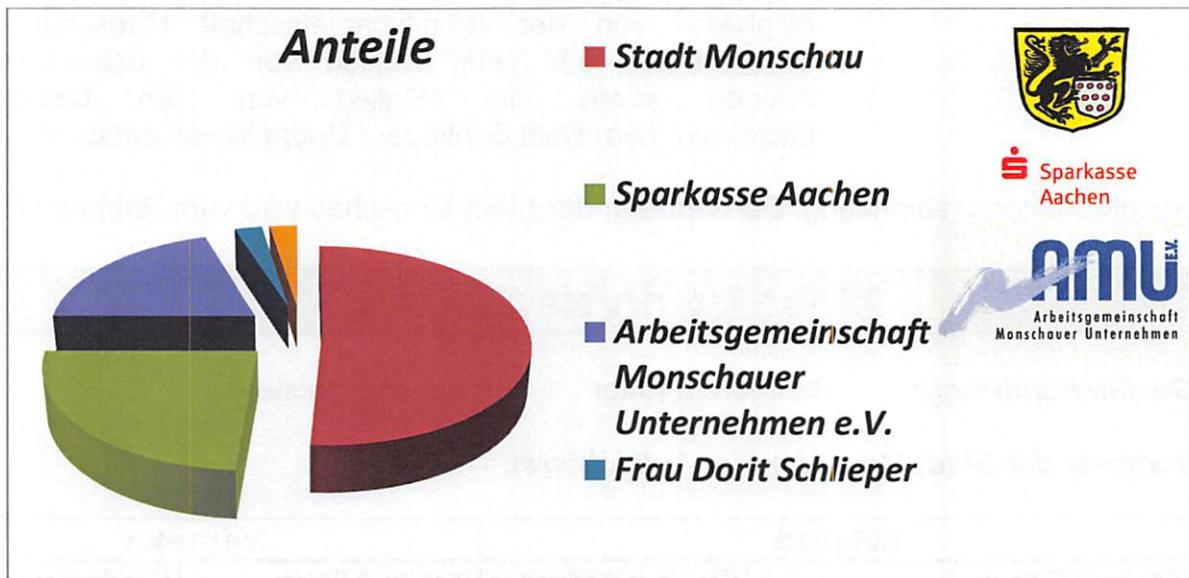
Monschau Touristik GmbH

Stadtstraße 16, 52156 Monschau

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%
Gesamt:	75.000,00 €	100%





monschau touristik

Monschau Touristik GmbH

Stadtstraße 16, 52156 Monschau

Vermögenslage

Haushaltsjahr	2014	2015	2016
Aktiva			
A. Anlagenvermögen	20.427,00 €	14.481,00 €	20.152,00 €
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte	4.996,21 €	12.505,82 €	14.925,10 €
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	56.360,18 €	73.921,12 €	54.825,22 €
III. Kassenbestand	67.990,08 €	57.829,07 €	59.584,65 €
IV. aktive Rechnungsabgrenzungsposten	3.742,42 €	3.724,15 €	3.653,50 €
Bilanzsumme Aktiva	153.515,89 €	162.461,16 €	153.140,47 €
PASSIVA			
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	75.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €
II. Verlustvortrag	- 58.703,40 €	- 43.759,29 €	- 30.172,19 €
III. Bilanzgewinn/-verlust	14.944,11 €	13.587,10 €	4.573,86 €
B. Rückstellungen	9.474,58 €	14.568,59 €	18.322,07 €
C. Verbindlichkeiten			
I. gegenüber Kreditinstituten	310,77 €	470,34 €	83,99 €
II. aus Lieferungen und Leistungen	24.473,15 €	8.264,07 €	13.667,99 €
III. sonstige Verbindlichkeiten	88.016,68 €	94.330,35 €	71.664,75 €
Bilanzsumme Passiva	153.515,89 €	162.461,16 €	153.140,47 €

Ertragslage

Haushaltsjahr	2014	2015	2016
Umsatzerlöse	273.684,31 €	291.439,85 €	310.663,95 €
Sonstige betriebliche Erwerbe	3.689,92 €	500,00 €	781,83 €
Materialaufwand	16.357,82 €	8.228,16 €	19.968,03 €
Personalaufwand	150.803,17 €	165.730,85 €	162.396,79 €
Abschreibungen	3281,85	6.110,20 €	8.293,39 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 153.079,28 €	147.559,94 €	158.771,45 €
Zinsen und ähnliche Erträge	- €	- €	- €
Verluste aus dem Abgang des Anlagevermögens	169,23 €	547,73 €	342,81 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- €	- €	- €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 140.616,79 €	- 143.399,39 €	- 154.337,46 €
Jahresfehlbetrag	- 140.616,79 €	- 143.399,39 €	- 154.337,46 €
Entnahme aus der Kapitalrücklage	155.560,90 €	156.986,49 €	158.911,32 €
Bilanzgewinn/-verlust	14.944,11 €	13.587,10 €	4.573,86 €



monschau touristik

Monschau Touristik GmbH

Stadtstraße 16, 52156 Monschau

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 2017

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 2017 390 T€ gegenüber 311 T€ im Vorjahr.

Insbesondere aufgrund höherer Personalkosten ist das Ergebnis um 9 T€ rückläufig.

Nach Berücksichtigung der Strukturhilfe der Stadt Monschau in Höhe von 170 T€ (Vorjahr 159 T€) bleibt der Bilanzgewinn für 2017 mit 4 T€ stabil (Vorjahr: Bilanzgewinn 4 T€).

Investitionen wurden in 2017 in Höhe von 32 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 2017 wurde der Verlustvortrag zum 31.12.2017 auf 19.251 € verringert mit der Folge, dass das Eigenkapital zum 31.12.2017 55.749 € beträgt.

3. Voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken

Für das laufende Geschäftsjahr wird mit einem ähnlichen Geschäftsverlauf wie in 2017 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 31.10.2018



.....
Margareta Ritter
- Geschäftsführerin -

Stadt Monschau

Jahresabschluss 2017



- 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 2017 wurde keine Nachtragssatzung erlassen. Von dem Instrument der Ermächtigungsübertragungen wurde ebenfalls kein Gebrauch gemacht. Insofern deckt sich der fortgeschriebene Ansatz mit dem Haushaltsansatz.

Jahresabschluss 2017

Bilanz							
Stadt Monschau							
Ergänzung Rubrik	Bezeichnung	Haushaltsjahr 31.12.2017	Vorjahr 31.12.2016	Ergänzung Rubrik	Bezeichnung	Haushaltsjahr 31.12.2017	Vorjahr 31.12.2016
	AKTIVA	137.568.920,85	140.896.539,06		PASSIVA	137.568.920,85	140.896.539,06
	1. Anlagevermögen	130.918.109,82	132.472.887,88		1. Eigenkapital	11.158.880,42	11.886.194,93
	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	444.393,81	461.286,51		1.1 Allgemeine Rücklage	11.859.604,25	12.736.401,48
	1.2 Sachanlagen	120.794.709,82	122.579.539,41		1.3 Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. gr.stücksgl. Rechte	25.248.981,01	25.314.462,64		1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-700.723,83	-850.206,55
	1.2.1.1 Grünflächen	3.578.196,36	3.638.240,11		2. Sonderposten	49.053.850,18	49.990.498,39
	1.2.1.2 Ackerland	50.219,85	61.778,40		2.1 für Zuwendungen	42.797.498,77	43.908.224,45
	1.2.1.3 Wald, Forsten	20.672.562,70	20.666.442,03		2.2 für Beiträge	3.347.271,66	3.171.706,30
	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	948.002,10	948.002,10		2.3 für den Gebührenaussgleich	676.427,00	600.005,00
	1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	32.075.354,62	32.970.329,03		2.4 Sonstige Sonderposten	2.232.652,75	2.310.562,64
	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	49.589,35	65.278,70		3. Rückstellungen	12.487.543,90	12.294.390,44
	1.2.2.2 Schulen	15.137.836,39	15.557.028,01		3.1 Pensionsrückstellungen	11.537.403,00	11.274.279,00
	1.2.2.3 Wohnbauten	622.384,16	639.699,55		3.4 Sonstige Rückstellungen	950.140,90	1.020.111,44
	1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Gesch.- u.a.	16.265.544,72	16.708.322,77		4. Verbindlichkeiten	63.229.552,92	65.142.396,34
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	57.465.053,75	58.930.714,10		4.1 Anleihen	0,00	0,00
	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.756.098,24	6.711.501,76		4.2 Verbindlichkeiten a. Krediten f. Investitionen	12.584.369,45	13.566.898,77
	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.401.802,64	2.448.284,47		4.2.4 vom öffentlichen Bereich	55.045,81	61.932,91
	1.2.3.3 Gleisanl. m. Streckenausr.	0,00	0,00		4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	12.529.323,64	13.504.965,86
	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbes.anl.	26.962.693,08	27.468.694,72		4.3 Verbindl. a. Krediten z. Liquiditätssicherung	44.500.000,00	45.412.122,65
	1.2.3.5 Straßennetz m. Wegen, Plätzen, Verk.anl.	20.849.850,41	21.778.015,79		4.5 Verbindl. aus Lieferung und Leistung	1.160.142,45	1.853.972,53
	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	494.609,38	524.217,36		4.6 Verbindl. aus Transferleistungen	797.970,66	1.348.232,78
	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und	288.854,13	323.566,73		4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	224.683,10	265.325,06
	1.2.5 Kunstgegenstände,	37.368,50	31.716,00		4.8 Erhaltene Anzahlungen	3.962.387,26	2.695.844,55
	1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	2.239.684,66	2.406.504,66		5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.639.093,43	1.583.058,96
	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	749.259,47	799.149,90		SUMME PASSIVA	137.568.920,85	140.896.539,06
	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen	2.690.153,68	1.803.096,35				
	1.3 Finanzanlagen	9.679.006,19	9.432.061,96				
	1.3.1 Anteile an verbundenen	3.138.847,17	3.138.847,17				
	1.3.2 Beteiligungen	5.914.323,47	5.907.073,47				
	1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	579.133,74	338.395,51				

Jahresabschluss 2017

Bilanz							
Stadt Monschau							
Ergänzung Rubrik	Bezeichnung	Haushaltsjahr 31.12.2017	Vorjahr 31.12.2016	Ergänzung Rubrik	Bezeichnung	Haushaltsjahr 31.12.2017	Vorjahr 31.12.2016
	1.3.5 Ausleihungen	46.701,81	47.745,81				
	1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	41.814,00	42.858,00				
	1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	4.887,81	4.887,81				
	2. Umlaufvermögen	6.344.324,46	8.113.711,43				
	2.1 Vorräte	25.658,25	40.203,74				
	2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	25.658,25	40.203,74				
	2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenständ	6.045.895,42	7.287.432,88				
	2.2.1 Öff.rechtl. Ford. u. Ford. aus Transferlstg.	5.181.120,64	4.252.117,97				
	2.2.1.1 Gebühren	118.468,66	167.512,00				
	2.2.1.2 Beiträge	19.437,01	20.497,91				
	2.2.1.3 Steuern	173.726,08	187.485,75				
	2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	82.670,38	8.503,70				
	2.2.1.5 Sonstige öff. rechtl. Forderungen	4.786.818,51	3.868.118,61				
	2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	498.267,81	2.820.687,97				
	2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	215.125,93	654.011,90				
	2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	266.122,16	2.159.541,57				
	2.2.2.3 gegen verbundene	17.019,72	7.134,50				
	2.2.3 Sonstige Vermögensgegenständ	366.506,97	214.626,94				
	2.4 Liquide Mittel	272.770,79	786.074,81				
	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	306.486,57	309.939,75				
	SUMME AKTIVA	137.568.920,85	140.896.539,06				

Jahresabschluss 2017

Gesamtergebnisrechnung					
Stadt Monschau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	16.059.365,07	16.452.344,00	17.724.456,75	1.272.112,75
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.651.064,40	3.217.621,00	3.641.059,35	423.438,35
03	+ Sonstige Transfererträge	38.326,91	20.000,00	112.556,33	92.556,33
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.507.235,29	7.497.870,00	7.860.306,54	362.436,54
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.342.812,34	1.687.584,00	1.566.290,95	-121.293,05
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.240.395,08	2.444.614,00	2.029.352,28	-415.261,72
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	961.689,82	1.597.870,00	1.895.665,47	297.795,47
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	11.786,22	0,00	6.303,95	6.303,95
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	33.812.675,13	32.917.903,00	34.835.991,62	1.918.088,62
11	- Personalaufwendungen	-5.019.599,40	-4.914.380,90	-5.349.105,11	-434.724,21
12	- Versorgungsaufwendungen	-580.798,02	-580.000,00	-532.688,10	47.311,90
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-9.283.552,87	-9.169.372,00	-8.656.677,84	512.694,16
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.310.507,43	-2.472.773,00	-3.020.165,88	-547.392,88
15	- Transferaufwendungen	-13.771.602,18	-14.287.043,00	-14.533.866,35	-246.823,35
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.166.624,36	-1.987.459,00	-2.981.021,78	-993.562,78
17	= Ordentliche Aufwendungen	-34.132.684,26	-33.411.027,90	-35.073.525,06	-1.662.497,16
18	= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)	-320.009,13	-493.124,90	-237.533,44	255.591,46
19	+ Finanzerträge	14.523,65	24.400,00	19.910,93	-4.489,07
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-544.732,41	-546.590,00	-482.737,12	63.852,88
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-530.208,76	-522.190,00	-462.826,19	59.363,81
22	= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)	-850.217,89	-1.015.314,90	-700.359,63	314.955,27
23	+ Außerordentliche Erträge	11,34	0,00	2,00	2,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-366,20	-366,20
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	11,34	0,00	-364,20	-364,20
26	= Ergebnis (22 und 25)	-850.206,55	-1.015.314,90	-700.723,83	314.591,07
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen				
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	54.182,57	0,00	10.877,86	10.877,86
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-14.827,84	0,00	-37.405,52	-37.405,52
33	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Verrechnungssaldo	39.354,73	0,00	-26.527,66	-26.527,66

Jahresabschluss 2017

Gesamtfinanzrechnung					
Stadt Monschau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.969.750,05	16.452.344,00	17.786.987,64	1.334.643,64
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.931.889,94	2.722.923,00	1.219.890,40	-1.503.032,60
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	34.714,21	20.000,00	36.050,64	16.050,64
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.449.182,16	7.446.870,00	7.673.729,37	226.859,37
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.389.141,31	1.687.584,00	1.633.486,16	-54.097,84
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.150.809,30	2.454.614,00	4.356.938,55	1.902.324,55
07	+ Sonstige Einzahlungen	507.062,08	553.000,00	798.893,60	245.893,60
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14.585,72	24.400,00	19.932,18	-4.467,82
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.447.134,77	31.361.735,00	33.525.908,54	2.164.173,54
10	- Personalauszahlungen	-4.525.784,32	-4.573.672,57	-4.609.021,01	-35.348,44
11	- Versorgungsauszahlungen	-563.938,64	-580.000,00	-603.857,93	-23.857,93
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-9.297.445,26	-9.138.972,00	-8.921.743,85	217.228,15
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-571.878,55	-546.590,00	-468.664,28	77.925,72
14	- Transferzahlungen	-13.207.623,61	-14.253.143,00	-15.077.255,43	-824.112,43
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.859.949,11	-1.966.594,00	-2.115.497,30	-148.903,30
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-30.026.619,49	-31.058.971,57	-31.796.039,80	-737.068,23
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-579.484,72	302.763,43	1.729.868,74	1.427.105,31
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	1.643.203,67	3.340.647,00	1.503.916,96	-1.836.730,04
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	49.717,54	37.000,00	20.218,00	-16.782,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	22.951,82	410.000,00	237.283,86	-172.716,14
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.715.873,03	3.787.647,00	1.761.418,82	-2.026.228,18
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-652.696,35	-1.821.000,00	-571.610,62	1.249.389,38
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-1.147.638,71	-2.010.000,00	-927.535,94	1.082.464,06
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-264.062,64	-289.350,00	-337.393,40	-48.043,40
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	-2.000,00	-247.988,23	-245.988,23
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-8.614,41	0,00	-5.652,50	-5.652,50
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.073.012,11	-4.122.350,00	-2.090.180,69	2.032.169,31
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-357.139,08	-334.703,00	-328.761,87	5.941,13
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-936.623,80	-31.939,57	1.401.106,87	1.433.046,44
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	447,26	447,26
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.287.531,75	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-935.486,34	-933.532,00	-982.529,32	-48.997,32
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-2.000.000,00	0,00	-912.122,65	-912.122,65
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.352.045,41	-933.532,00	-1.894.204,71	-960.672,71
38	= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37)	415.421,61	-965.471,57	-493.097,84	472.373,73
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	261.135,87	-37.952.510,00	786.074,81	38.738.584,81
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	109.517,33	0,00	-20.206,18	-20.206,18
41	= Liquide Mittel (38, 39 und 40)	786.074,81	-38.917.981,57	272.770,79	39.190.752,36

Jahresabschluss 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	17,00	17,00
431100	Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	17,00	17,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.882,00	1.800,00	1.480,00	-320,00
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	180,00	100,00	180,00	80,00
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	1.650,00	1.500,00	1.300,00	-200,00
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	25,00	200,00	0,00	-200,00
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	27,00	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	1.882,00	1.800,00	1.497,00	-303,00
11	- Personalaufwendungen	-340.304,80	-449.243,44	-343.143,67	106.099,77
501100	Beamte	-251.144,29	-256.713,69	-259.891,73	-3.178,04
501200	Tariflich Beschäftigte	-69.362,81	-76.777,14	-64.297,62	12.479,52
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-5.804,78	-6.142,17	-5.890,43	251,74
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-13.992,92	-15.355,43	-13.063,89	2.291,54
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-78.279,00	0,00	78.279,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-15.976,00	0,00	15.976,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.000,00	631,89	1.631,89
521103	Wartungsaufwand	0,00	0,00	631,89	631,89
541101	Aufw.f. Nachrufe/Kränze	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
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	-136.419,41	-138.052,00	-138.167,52	-115,52
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	-87,00	0,00	0,00	0,00
543130	Porto	0,00	0,00	-46,15	-46,15
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-2.820,71	0,00	-627,40	-627,40
543181	Vermischter Aufwand	-1.508,74	-1.500,00	-1.794,08	-294,08
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-304,05	-500,00	-393,10	106,90
543280	Geschenke zu Ehe-, Alters- u. sonst. Jubiläen	-2.235,05	-2.500,00	-3.267,67	-767,67
543296	Veranstaltungen für Senioren	0,00	-600,00	0,00	600,00
543330	Repräsentationsaufwand	-2.101,09	-2.500,00	-2.430,47	69,53
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-850,43	-1.000,00	-984,40	15,60
544111	Unfallversicherungen	-624,00	-700,00	-650,00	50,00
549100	Verfüungsmittel	-668,52	-2.000,00	-1.517,15	482,85
549200	Pauschalentschädigung, Sitzungsgelder (Fraktionen)	-125.219,82	-126.752,00	-126.457,10	294,90
17	= Ordentliche Aufwendungen	-476.724,21	-588.295,44	-480.679,30	107.616,14
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-474.842,21	-586.495,44	-479.182,30	107.313,14
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)	-474.842,21	-586.495,44	-479.182,30	107.313,14
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-474.842,21	-586.495,44	-479.182,30	107.313,14
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)	-474.842,21	-586.495,44	-479.182,30	107.313,14
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 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	17,00	17,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.882,00	1.800,00	1.480,00	-320,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.882,00	1.800,00	1.497,00	-303,00
10	- Personalauszahlungen	-320.107,10	-354.988,44	-321.813,80	33.174,64
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.000,00	631,89	1.631,89
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	-136.372,69	-138.052,00	-141.634,78	-3.582,78
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-456.479,79	-494.040,44	-462.816,69	31.223,75
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-454.597,79	-492.240,44	-461.319,69	30.920,75
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-454.597,79	-492.240,44	-461.319,69	30.920,75
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.589,28	-3.340,90	-2.664,72	676,18
501100	Beamte	-2.589,28	-2.638,95	-2.664,72	-25,77
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-568,95	0,00	568,95
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-133,00	0,00	133,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-163,30	0,00	0,00	0,00
523050	Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV	-80,00	0,00	0,00	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-83,30	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	-155,00	-250,00	0,00	250,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	-250,00	0,00	250,00
543181	Vermischter Aufwand	-155,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.907,58	-3.590,90	-2.664,72	926,18
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-2.907,58	-3.590,90	-2.664,72	926,18
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)	-2.907,58	-3.590,90	-2.664,72	926,18
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)	-2.907,58	-3.590,90	-2.664,72	926,18
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)	-2.907,58	-3.590,90	-2.664,72	926,18
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 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-2.385,68	-2.638,95	-2.446,98	191,97
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-163,30	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	-155,00	-250,00	0,00	250,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.703,98	-2.888,95	-2.446,98	441,97
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-2.703,98	-2.888,95	-2.446,98	441,97
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-2.703,98	-2.888,95	-2.446,98	441,97
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-03 Beschäftigtenvertretung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	01-111-03	Beschäftigtenvertretung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-19.719,44	-20.296,30	-20.492,21	-195,91
501100	Beamte	-13.252,61	-618,63	-630,87	-12,24
501200	Tariflich Beschäftigte	-5.073,06	-15.146,39	-15.560,35	-413,96
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-390,81	-1.211,71	-1.198,41	13,30
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-1.002,96	-3.029,28	-3.102,58	-73,30
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-227,03	0,00	227,03
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-63,26	0,00	63,26
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	-77,10	-85,00	-77,10	7,90
541240	Pflege d.Betriebsgemeinschaft, Kosten f.Pesonalrat	-77,10	-85,00	-77,10	7,90
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.796,54	-20.381,30	-20.569,31	-188,01
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-19.796,54	-20.381,30	-20.569,31	-188,01
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)	-19.796,54	-20.381,30	-20.569,31	-188,01
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)	-19.796,54	-20.381,30	-20.569,31	-188,01
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)	-19.796,54	-20.381,30	-20.569,31	-188,01
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-03 Beschäftigtenvertretung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	01-111-03	Beschäftigtenvertretung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-18.312,24	-20.006,01	-20.441,16	-435,15
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	-150,88	-85,00	-77,10	7,90
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.463,12	-20.091,01	-20.518,26	-427,25
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-18.463,12	-20.091,01	-20.518,26	-427,25
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-18.463,12	-20.091,01	-20.518,26	-427,25
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-04 Rechnungsprüfung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	01-111-04	Rechnungsprüfung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	2.069,34	2.069,34
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	0,00	0,00	2.069,34	2.069,34
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	69.080,83	0,00	86.215,50	86.215,50
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	69.080,83	0,00	86.215,50	86.215,50
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	69.080,83	0,00	88.284,84	88.284,84
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	-82.000,00	-43.822,29	38.177,71
525100	Haltung von Fahrzeugen	0,00	0,00	-94,25	-94,25
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-82.000,00	-43.728,04	38.271,96
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	-47.000,00	0,00	-35.000,00	-35.000,00
544800	Aufwend. z. Rückst. soweit nicht u.a. Aufw. erfass	-47.000,00	0,00	-35.000,00	-35.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-47.000,00	-82.000,00	-78.822,29	3.177,71
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	22.080,83	-82.000,00	9.462,55	91.462,55
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)	22.080,83	-82.000,00	9.462,55	91.462,55
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)	22.080,83	-82.000,00	9.462,55	91.462,55
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)	22.080,83	-82.000,00	9.462,55	91.462,55
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-04 Rechnungsprüfung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	01-111-04	Rechnungsprüfung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	1.034,67	1.034,67
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	1.034,67	1.034,67
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	-82.000,00	-29.720,79	52.279,21
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	-30,30	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-30,30	-82.000,00	-29.720,79	52.279,21
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-30,30	-82.000,00	-28.686,12	53.313,88
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-30,30	-82.000,00	-28.686,12	53.313,88
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich 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	696,46	650,00	779,00	129,00
431100	Verwaltungsgebühren	696,46	650,00	779,00	129,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	285,12	600,00	237,40	-362,60
441100	Mieten und Pachten	275,12	400,00	237,40	-162,60
446130	Erträge aus Verkauf v. bew. Sachen (kein AV)	10,00	200,00	0,00	-200,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.610,85	42.212,00	57.779,87	15.567,87
448100	Erstattungen vom Land	0,00	0,00	15.201,00	15.201,00
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	41,00	41,00
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	41.212,00	41.212,00	41.624,00	412,00
448400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	731,31	0,00	0,00	0,00
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	378,70	378,70
448801	Erstattungen Porto, Fernspreckgebühren pp.	0,00	500,00	0,00	-500,00
448802	Erstattung Fotokopierkosten	667,54	500,00	535,17	35,17
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	45.726,86	43.819,00	60.930,70	17.111,70
11	- Personalaufwendungen	-115.786,14	-146.661,33	-178.816,98	-32.155,65
501100	Beamte	-6.589,09	-6.745,68	-5.621,12	1.124,56
501200	Tariflich Beschäftigte	-85.739,41	-107.924,16	-135.796,74	-27.872,58
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-6.685,93	-8.633,93	-10.466,99	-1.833,06
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-16.771,71	-21.584,84	-26.932,13	-5.347,29
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.443,00	0,00	1.443,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-329,72	0,00	329,72
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-81.499,53	-23.000,00	-77.710,60	-54.710,60
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-11,97	0,00	0,00	0,00
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-2.564,64	-3.500,00	-2.564,64	935,36
524122	Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.)	-1.551,70	-3.000,00	0,00	3.000,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-684,55	-1.000,00	-93,22	906,78
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-612,82	-500,00	-171,66	328,34
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-76.073,85	-15.000,00	-74.881,08	-59.881,08
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.952,30	-8.390,00	-7.377,76	1.012,24
571012	Abschreibung a. Lizenzen	-644,92	0,00	-1.722,88	-1.722,88
571071	Abschreibung a.Maschinen	-594,76	0,00	-594,76	-594,76
571080	Abschreibung a.BGA	-4.712,62	-8.390,00	-5.060,12	3.329,88
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-376.409,94	-373.510,00	-381.175,39	-7.665,39
542200	Mieten und Pachten	-8.752,59	-8.800,00	-8.752,59	47,41
543110	Bürobedarf	-7.809,13	-6.000,00	-7.488,40	-1.488,40
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-36.137,39	-20.000,00	-16.324,96	3.675,04
543120	Bücher, Zeitschriften	-15.297,38	-12.000,00	-16.236,37	-4.236,37
543130	Porto	-14.915,29	-18.000,00	-15.706,93	2.293,07
543140	Telefon	-7.305,24	-7.500,00	-7.696,21	-196,21
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-210,00	-210,00	-210,00	0,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-2.360,57	-4.000,00	-6.624,86	-2.624,86

Jahresabschluss 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
543181	Vermischter Aufwand	-724,37	-500,00	-2.165,66	-1.665,66
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-9.452,10	-8.000,00	-8.720,93	-720,93
543296	Veranstaltungen für Senioren	-219,80	0,00	-212,90	-212,90
543310	Kosten der Internetpräsentation	0,00	-1.000,00	-452,20	547,80
543340	Aufw. für ausgeleaste Geräte (EDV)	-729,19	-1.000,00	-1.179,72	-179,72
543910	GWG <60€	0,00	0,00	-6.091,11	-6.091,11
543911	GWG < 410 €	-4.742,39	-1.000,00	-16.650,71	-15.650,71
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-252.571,06	-270.000,00	-251.241,60	18.758,40
544140	Sonstige Beiträge	-15.183,44	-15.500,00	-15.416,24	83,76
548200	Säumniszuschläge	0,00	0,00	-4,00	-4,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-579.647,91	-551.561,33	-645.080,73	-93.519,40
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-533.921,05	-507.742,33	-584.150,03	-76.407,70
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)	-533.921,05	-507.742,33	-584.150,03	-76.407,70
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)	-533.921,05	-507.742,33	-584.150,03	-76.407,70
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)	-533.921,05	-526.742,33	-584.150,03	-57.407,70
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 2017

Teilfinanzrechnung 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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	729,17	650,00	784,99	134,99
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	147,56	600,00	0,00	-600,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	890,80	42.212,00	140.397,42	98.185,42
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.767,53	43.462,00	141.182,41	97.720,41
10	- Personalauszahlungen	-115.264,90	-144.888,61	-178.255,14	-33.366,53
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-65.473,89	-20.000,00	-106.764,19	-86.764,19
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	-360.843,95	-372.510,00	-377.264,93	-4.754,93
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-541.582,74	-537.398,61	-662.284,26	-124.885,65
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-539.815,21	-493.936,61	-521.101,85	-27.165,24
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-6.696,47	-9.000,00	-26.010,00	-17.010,00
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	-8.614,41	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.310,88	-9.000,00	-26.010,00	-17.010,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-15.310,88	-9.000,00	-26.010,00	-17.010,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-555.126,09	-502.936,61	-547.111,85	-44.175,24
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 01-111-05 Zentrale Dienste					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
BGA_RATH_K APL: Küche Rathaus Kantine	0,00	0,00	-4.400,00	4.400,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-4.400,00	4.400,00	
BGA_RATHAU BGA Rathaus	-717,57	-5.000,00	-5.209,73	209,73	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-717,57	-5.000,00	-5.209,73	209,73	
IV16IVG001 APL: Zeiterfassung Rathaus	-6.472,41	0,00	0,00	0,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlun	-6.472,41	0,00	0,00	0,00	
IV16IVG002 APL: Lizenz Prosoz/S f. neuen Arbeitsplatz	-2.142,00	0,00	0,00	0,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlun	-2.142,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-06 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit					
Stadt Monschau					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	01-111-06	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.088,38	907,00	1.088,37	181,37
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	1.088,38	907,00	1.088,37	181,37
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	1.088,38	907,00	1.088,37	181,37
11	- Personalaufwendungen	-8.474,08	-9.451,02	-9.752,56	-301,54
501100	Beamte	-2.588,82	-2.656,08	-2.679,24	-23,16
501200	Tariflich Beschäftigte	-4.633,93	-4.713,39	-5.558,58	-845,19
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-357,07	-377,07	-428,18	-51,11
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-894,26	-942,68	-1.086,56	-143,88
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-628,80	0,00	628,80
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-133,00	0,00	133,00
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	-8.733,01	-7.324,00	-8.733,02	-1.409,02
571013	Abschreibung a. DV-Software	-8.451,52	-7.324,00	-8.451,52	-1.127,52
571080	Abschreibung a.BGA	-281,49	0,00	-281,50	-281,50
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.969,04	-1.700,00	-1,09	1.698,91
543160	Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt	-1.935,05	-1.500,00	0,00	1.500,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-32,90	0,00	0,00	0,00
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-1,09	-200,00	-1,09	198,91
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.176,13	-18.475,02	-18.486,67	-11,65
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-18.087,75	-17.568,02	-17.398,30	169,72
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)	-18.087,75	-17.568,02	-17.398,30	169,72
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)	-18.087,75	-17.568,02	-17.398,30	169,72
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.199,38	-4.000,00	-6.417,28	-2.417,28
581100	Interne Leistungsverrechnung	-5.199,38	-4.000,00	-6.417,28	-2.417,28
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-23.287,13	-21.568,02	-23.815,58	-2.247,56
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-06 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit					
Stadt Monschau					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	01-111-06	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-8.269,74	-8.689,22	-9.533,42	-844,20
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.935,05	-1.500,00	0,00	1.500,00
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	-33,99	-200,00	-1,09	198,91
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.238,78	-10.389,22	-9.534,51	854,71
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-10.238,78	-10.389,22	-9.534,51	854,71
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-10.238,78	-10.389,22	-9.534,51	854,71
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-07 Personalmanagement

Stadt Monschau

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01-111-07 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	107.997,26	107.301,00	358.897,07	251.596,07
448100	Erstattungen vom Land	195,00	0,00	0,00	0,00
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	550,00	0,00	1.146,97	1.146,97
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	103.030,00	103.030,00	104.060,00	1.030,00
448400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	424,24	0,00	240.738,23	240.738,23
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	3.435,84	3.436,00	12.336,67	8.900,67
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	201,78	200,00	615,20	415,20
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	160,40	635,00	0,00	-635,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	328.794,85	257.737,00	612.029,48	354.292,48
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	44.025,22	0,00	0,00	0,00
458210	Ertr. a.d. Aufl. v. Pensionsrückstellungen	163.254,00	134.121,00	317.684,00	183.563,00
458220	Ertr. a.d. Aufl. v. Beihilferückstellungen	29.166,00	10.833,00	125.761,00	114.928,00
458230	Ertr. a.d. Aufl. v. ATZ-Rückstellungen	66.864,63	105.846,00	153.491,48	47.645,48
458300	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	25.485,00	6.937,00	15.093,00	8.156,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	436.792,11	365.038,00	970.926,55	605.888,55
11	- Personalaufwendungen	-662.934,90	-186.112,56	-903.135,17	-717.022,61
501100	Beamte	-85.782,83	-68.595,96	-70.505,20	-1.909,24
501200	Tariflich Beschäftigte	-787,92	0,00	-1.606,13	-1.606,13
501201	LOB Tariflich Beschäftigte	-2.202,12	0,00	-3.447,09	-3.447,09
501202	Vorsorgeansatz Tarifierpassungen	0,00	-26.190,00	0,00	26.190,00
501300	Aufw.f.Rückstellungen f.nicht gen. Urlaub	0,00	0,00	-32.275,26	-32.275,26
501400	Aufw.f.Rückstellungen f.Überstunden	0,00	0,00	-7.658,99	-7.658,99
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	43,58	0,00	0,00	0,00
504100	Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	-89.740,61	-70.000,00	-81.073,50	-11.073,50
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	-379.527,00	-16.791,85	-542.087,00	-525.295,15
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	-104.938,00	-4.534,75	-164.482,00	-159.947,25
12	- Versorgungsaufwendungen	-580.798,02	-580.000,00	-532.688,10	47.311,90
512100	Beiträge zu Versorgungsk. f. Versorgungsem. Beamte	-474.701,00	-480.000,00	-431.751,47	48.248,53
514100	Beihilfen, Unterstütz.leist. u. dgl. f. Vers.empf.	-106.097,02	-100.000,00	-100.936,63	-936,63
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-6.348,68	-6.500,00	-7.167,00	-667,00
523030	Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	-195,00	0,00	0,00	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-3.673,00	-4.500,00	-4.670,00	-170,00
541101	Aufw.f. Nachrufe/Kränze	-232,29	-1.000,00	-1.416,70	-416,70
543161	Stellenausschreibungen	-2.248,39	-1.000,00	-1.080,30	-80,30
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	-80.483,96	-78.315,00	-73.549,45	4.765,55
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-356,94	0,00	0,00	0,00
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	-27.405,95	-25.000,00	-23.009,06	1.990,94
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
541280	Aufw. f. arbeitsmedizinische Leistungen	-4.089,98	-5.500,00	-4.974,82	525,18
541281	Aufwand f. Aus- u. Fortbildung	-8.433,86	-15.000,00	-14.700,57	299,43
541282	Arbeitssicherheitsleistungen	-5.243,62	-5.500,00	-5.243,62	256,38

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-07 Personalmanagement

Stadt Monschau

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01-111-07 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
543110	Bürobedarf	-149,58	0,00	0,00	0,00
543120	Bücher, Zeitschriften	0,00	0,00	-90,78	-90,78
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
544111	Unfallversicherungen	-17.215,03	-18.000,00	-15.572,60	2.427,40
544800	Aufwend. z. Rückst. soweit nicht u.a. Aufw. erfass	-17.589,00	-7.315,00	-9.958,00	-2.643,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.330.565,56	-850.927,56	-1.516.539,72	-665.612,16
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-893.773,45	-485.889,56	-545.613,17	-59.723,61
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)	-893.773,45	-485.889,56	-545.613,17	-59.723,61
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)	-893.773,45	-485.889,56	-545.613,17	-59.723,61
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)	-893.773,45	-456.533,56	-545.613,17	-89.079,61
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-07 Personalmanagement					
Stadt Monschau					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	01-111-07	Personalmanagement			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	12.599,66	107.301,00	562.106,20	454.805,20
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.599,66	107.301,00	562.106,20	454.805,20
10	- Personalauszahlungen	-240.379,65	-164.785,96	-237.121,08	-72.335,12
11	- Versorgungsauszahlungen	-564.507,14	-580.000,00	-602.268,50	-22.268,50
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-6.866,62	-6.500,00	-52.088,14	-45.588,14
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	-61.463,22	-71.000,00	-67.732,41	3.267,59
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-873.216,63	-822.285,96	-959.210,13	-136.924,17
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-860.616,97	-714.984,96	-397.103,93	317.881,03
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-240.738,23	-240.738,23
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-240.738,23	-240.738,23
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	-240.738,23	-240.738,23
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-860.616,97	-714.984,96	-637.842,16	77.142,80
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 01-111-07 Personalmanagement					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
IV17FINAN2 APL: Abfindungszahlung KVR Fonds	0,00	0,00	-152.512,97	152.512,97	
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	-152.512,97	152.512,97	
IV17FINANL APL: Abfindungszahlung KVR-Fonds	0,00	0,00	-88.225,26	88.225,26	
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	-88.225,26	88.225,26	

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-08 Finanzbuchhaltung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	01-111-08	Finanzbuchhaltung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-166.301,51	-201.596,71	-192.247,25	9.349,46
501100	Beamte	-57.548,11	-73.161,10	-79.625,96	-6.464,86
501200	Tariflich Beschäftigte	-85.320,12	-87.709,54	-88.251,61	-542,07
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-6.677,01	-7.016,76	-6.815,40	201,36
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-16.756,27	-17.541,90	-17.554,28	-12,38
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-11.712,40	0,00	11.712,40
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-4.455,00	0,00	4.455,00
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	-13,45	0,00	0,00	0,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-13,45	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-166.314,96	-201.596,71	-192.247,25	9.349,46
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-166.314,96	-201.596,71	-192.247,25	9.349,46
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)	-166.314,96	-201.596,71	-192.247,25	9.349,46
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)	-166.314,96	-201.596,71	-192.247,25	9.349,46
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)	-166.314,96	-201.596,71	-192.247,25	9.349,46
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-08 Finanzbuchhaltung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	01-111-08	Finanzbuchhaltung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-163.279,28	-185.429,31	-185.490,62	-61,31
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	-13,45	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-163.292,73	-185.429,31	-185.490,62	-61,31
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-163.292,73	-185.429,31	-185.490,62	-61,31
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-163.292,73	-185.429,31	-185.490,62	-61,31
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-09 Stadtkasse/Vollstreckung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	01-111-09	Stadtkasse/Vollstreckung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	68,00	0,00	34,00	34,00
431100	Verwaltungsgebühren	68,00	0,00	34,00	34,00
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	55.971,66	57.000,00	49.389,30	-7.610,70
456150	Mahngebühren, Vollstreckungsgebühren	44.505,02	44.000,00	39.798,70	-4.201,30
456200	Säumniszuschläge und dgl.	10.388,91	12.000,00	8.770,60	-3.229,40
456250	Stundungs-/Aussetzungszinsen	1.077,73	1.000,00	820,00	-180,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	56.039,66	57.000,00	49.423,30	-7.576,70
11	- Personalaufwendungen	-124.561,18	-112.331,48	-111.577,67	753,81
501100	Beamte	-20.189,41	-19.113,68	-20.238,95	-1.125,27
501200	Tariflich Beschäftigte	-81.577,46	-70.162,26	-71.014,65	-852,39
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-6.316,92	-5.612,98	-5.494,48	118,50
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-16.477,39	-14.032,45	-14.829,59	-797,14
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-2.595,60	0,00	2.595,60
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-814,50	0,00	814,50
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	-58,74	0,00	-82,74	-82,74
573108	Abschreibung a. Forderungen	0,00	0,00	-35,00	-35,00
573109	Abschreibung a. Forderungen - Kleinbetragsbereinig	-58,74	0,00	-47,74	-47,74
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.068,35	-3.650,00	-90.902,42	-87.252,42
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	0,00	-600,00	-1.625,50	-1.025,50
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-6.786,35	-3.000,00	-6.540,32	-3.540,32
544140	Sonstige Beiträge	-50,00	-50,00	-50,00	0,00
544800	Aufwend. z. Rückst. soweit nicht u.a. Aufw. erfasst	0,00	0,00	-81.397,10	-81.397,10
547300	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-232,00	0,00	-1.289,50	-1.289,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	-131.688,27	-115.981,48	-202.562,83	-86.581,35
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-75.648,61	-58.981,48	-153.139,53	-94.158,05
19	+ Finanzerträge	358,17	400,00	304,18	-95,82
469200	Erträge aus Rücklastschriften	358,17	400,00	304,18	-95,82
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-487,78	-600,00	-493,77	106,23
559200	Rücklastschriften	-487,78	-600,00	-493,77	106,23
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-129,61	-200,00	-189,59	10,41
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-75.778,22	-59.181,48	-153.329,12	-94.147,64
23	+ Außerordentliche Erträge	11,34	0,00	2,00	2,00
491110	Außerordentliche Erträge aus Kleinbetragsbereinig	11,34	0,00	2,00	2,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	11,34	0,00	2,00	2,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-75.766,88	-59.181,48	-153.327,12	-94.145,64
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)	-75.766,88	-59.181,48	-153.327,12	-94.145,64
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017**Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-09 Stadtkasse/Vollstreckung**

Stadt Monschau

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01-111-09 Stadtkasse/Vollstreckung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich 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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-09 Stadtkasse/Vollstreckung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	01-111-09	Stadtkasse/Vollstreckung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	68,00	0,00	34,00	34,00
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	55.515,11	57.000,00	50.600,12	-6.399,88
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	420,24	400,00	325,43	-74,57
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.003,35	57.400,00	50.959,55	-6.440,45
10	- Personalauszahlungen	-122.991,33	-108.921,38	-109.901,03	-979,65
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	-487,78	-600,00	-493,77	106,23
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.663,85	-3.650,00	-8.405,44	-4.755,44
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-130.142,96	-113.171,38	-118.800,24	-5.628,86
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-74.139,61	-55.771,38	-67.840,69	-12.069,31
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-74.139,61	-55.771,38	-67.840,69	-12.069,31
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	2.000.000,00	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.000.000,00	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-10 Steuern und sonstige Abgaben					
Stadt Monschau					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	01-111-10	Steuern und sonstige Abgaben			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	6,00	6,00
431100	Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	6,00	6,00
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	6,00	6,00
11	- Personalaufwendungen	-125.765,29	-122.783,78	-123.152,39	-368,61
501100	Beamte	-5.438,34	0,00	-83,48	-83,48
501200	Tariflich Beschäftigte	-94.651,53	-95.924,83	-96.627,80	-702,97
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-7.280,13	-7.673,99	-7.454,74	219,25
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-18.395,29	-19.184,97	-18.986,37	198,60
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	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-13.000,00	0,00	13.000,00
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	0,00	-13.000,00	0,00	13.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-125.765,29	-135.783,78	-123.152,39	12.631,39
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-125.765,29	-135.783,78	-123.146,39	12.637,39
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)	-125.765,29	-135.783,78	-123.146,39	12.637,39
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)	-125.765,29	-135.783,78	-123.146,39	12.637,39
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)	-125.765,29	-135.783,78	-123.146,39	12.637,39
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-10 Steuern und sonstige Abgaben					
Stadt Monschau					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	01-111-10	Steuern und sonstige Abgaben			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2,30	0,00	419,04	419,04
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	6,00	6,00
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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2,30	0,00	425,04	425,04
10	- Personalauszahlungen	-124.717,55	-122.783,78	-123.152,39	-368,61
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	-13.000,00	0,00	13.000,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-124.717,55	-135.783,78	-123.152,39	12.631,39
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-124.715,25	-135.783,78	-122.727,35	13.056,43
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-124.715,25	-135.783,78	-122.727,35	13.056,43
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-11 Recht

Stadt Monschau

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01-111-11 Recht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	6.372,44	0,00	0,00	0,00
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	6.372,44	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	88,92	10.000,00	458,37	-9.541,63
448901	Erstatt. Kosten in Zivil-/Verwaltungsstreitverf.	88,92	10.000,00	458,37	-9.541,63
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.461,36	10.000,00	458,37	-9.541,63
11	- Personalaufwendungen	-2.588,63	-3.417,88	-2.679,20	738,68
501100	Beamte	-2.588,63	-2.656,08	-2.679,20	-23,12
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-628,80	0,00	628,80
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-133,00	0,00	133,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-4.207,78	0,00	0,00	0,00
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-4.207,78	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	-63.566,32	-76.500,00	-66.604,05	9.895,95
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	-1.200,28	-15.000,00	-8.896,55	6.103,45
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-42.041,34	-44.000,00	-42.041,34	1.958,66
544111	Unfallversicherungen	-17.218,20	-17.500,00	-15.666,16	1.833,84
544151	Abw. v. Schäden, für die Ver.leistungen gewährt	-3.106,50	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-70.362,73	-79.917,88	-69.283,25	10.634,63
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-63.901,37	-69.917,88	-68.824,88	1.093,00
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)	-63.901,37	-69.917,88	-68.824,88	1.093,00
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)	-63.901,37	-69.917,88	-68.824,88	1.093,00
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)	-63.901,37	-69.917,88	-68.824,88	1.093,00
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-11 Recht					
Stadt Monschau					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	01-111-11	Recht			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	14.878,88	10.000,00	458,37	-9.541,63
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.878,88	10.000,00	458,37	-9.541,63
10	- Personalauszahlungen	-2.384,31	-2.656,08	-2.460,08	196,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-4.207,78	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	-64.339,82	-76.500,00	-66.467,22	10.032,78
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-70.931,91	-79.156,08	-68.927,30	10.228,78
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-56.053,03	-69.156,08	-68.468,93	687,15
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-56.053,03	-69.156,08	-68.468,93	687,15
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-12 Liegenschaften und Gebäudemanagement					
Stadt Monschau					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	01-111-12	Liegenschaften und Gebäudemanagement			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	439.754,06	286.560,00	439.326,31	152.766,31
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	439.754,06	286.560,00	439.326,31	152.766,31
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	442.361,43	559.350,00	576.929,60	17.579,60
441100	Mieten und Pachten	398.202,90	273.000,00	268.081,16	-4.918,84
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	251.000,00	257.573,00	6.573,00
446130	Erträge aus Verkauf v. bew. Sachen (kein AV)	0,00	0,00	90,00	90,00
446140	Erträge aus eigener Stromerzeugung	44.058,53	35.350,00	51.185,44	15.835,44
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	922.276,47	646.343,00	633.517,71	-12.825,29
448100	Erstattungen vom Land	351.235,43	0,00	168.842,37	168.842,37
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	8.055,37	3.153,00	6.527,02	3.374,02
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	502.707,56	534.090,00	401.381,37	-132.708,63
448400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	1.297,58	60.000,00	1.502,84	-58.497,16
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	13.336,36	20.700,00	16.015,94	-4.684,06
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	12.937,60	5.200,00	10.818,03	5.618,03
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	14.734,49	3.100,00	9.131,27	6.031,27
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	17.972,08	20.100,00	19.298,87	-801,13
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-5.491,20	364.712,00	0,00	-364.712,00
454125	Ertr.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Wald u.Forst	-5.491,20	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	1.798.900,76	1.856.965,00	1.649.773,62	-207.191,38
11	- Personalaufwendungen	-182.478,39	-202.496,77	-219.187,22	-16.690,45
501100	Beamte	-9.149,65	0,00	-29.544,82	-29.544,82
501200	Tariflich Beschäftigte	-135.185,72	-158.200,60	-147.773,56	10.427,04
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-10.715,28	-12.656,04	-11.704,05	951,99
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-27.427,74	-31.640,12	-30.164,79	1.475,33
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-1.677.790,13	-1.383.500,00	-1.500.360,20	-116.860,20
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-540.911,74	-580.000,00	-622.614,52	-42.614,52
521103	Wartungsaufwand	-65.219,36	-50.000,00	-58.879,97	-8.879,97
522100	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	-617,62	0,00	-46,86	-46,86
523050	Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV	-549,01	0,00	-403,85	-403,85
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	-5.000,00	-2.750,00	2.250,00
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-10.414,02	-10.000,00	-17.124,31	-7.124,31
524111	Wasser/Abwasser	-160.093,17	-100.000,00	-128.392,69	-28.392,69
524112	Stromkosten	-200.452,31	-140.000,00	-147.822,08	-7.822,08
524113	Reinigungskosten	-49.216,18	-70.000,00	-69.012,78	987,22
524114	Wärme, Heizung	-567.126,45	-320.000,00	-364.989,02	-44.989,02
524115	Grundbesitzabgaben	-54.851,96	-55.500,00	-56.917,62	-1.417,62
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-6.760,17	-3.000,00	-3.144,68	-144,68
525100	Haltung von Fahrzeugen	-210,57	0,00	-1.063,50	-1.063,50
525110	Kfz-Versicherungsbeiträge	0,00	0,00	-546,15	-546,15
525120	Kfz-Steuer	0,00	0,00	-112,00	-112,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-717,26	0,00	-1.335,96	-1.335,96
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-445,68	0,00	-28,49	-28,49
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-20.204,63	-50.000,00	-25.175,72	24.824,28

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-12 Liegenschaften und Gebäudemanagement					
Stadt Monschau					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	01-111-12	Liegenschaften und Gebäudemanagement			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.010.587,51	-926.638,00	-1.014.615,77	-87.977,77
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	-419.037,22	0,00	-419.191,62	-419.191,62
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.	-431.510,40	-926.638,00	-430.468,50	496.169,50
571046	Abschreibung a.Sonst.Bauten d.Infrastrukturverm.	-4.139,13	0,00	-2.534,10	-2.534,10
571050	Abschreibung a.Bauten a.fremd.Gr.d.u.Boden	-7.307,45	0,00	-7.018,24	-7.018,24
571071	Abschreibung a.Maschinen	-787,66	0,00	-1.020,48	-1.020,48
571073	Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen	-112.555,44	0,00	-110.682,17	-110.682,17
571075	Abschreibung a.Fahrzeugen	-144,99	0,00	-1.739,83	-1.739,83
571080	Abschreibung a.BGA	-2.100,48	0,00	-2.096,47	-2.096,47
573108	Abschreibung a. Forderungen	0,00	0,00	-112,00	-112,00
579100	Sonstige Abschreibungen einschl. Sonderafa	0,00	0,00	-6.747,62	-6.747,62
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-187.017,71	-210.450,00	-194.713,40	15.736,60
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-118,35	-50,00	-80,41	-30,41
542200	Mieten und Pachten	-28.756,24	-5.000,00	-16.190,98	-11.190,98
543120	Bücher, Zeitschriften	-236,66	0,00	-73,80	-73,80
543140	Telefon	-3.211,90	0,00	-3.443,80	-3.443,80
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	-1.200,00	-1.583,00	-383,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-1.010,03	-1.100,00	-925,44	174,56
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-5.215,73	0,00	-3.957,96	-3.957,96
543911	GWG < 410 €	-5.159,00	-5.000,00	-5.358,02	-358,02
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-160.607,41	-178.000,00	-163.099,99	14.900,01
544151	Abw. v. Schäden, für die Ver.leistungen gewährt	0,00	-20.100,00	0,00	20.100,00
547125	Verl.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Wald u.Forst	17.297,61	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.057.873,74	-2.723.084,77	-2.928.876,59	-205.791,82
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-1.258.972,98	-866.119,77	-1.279.102,97	-412.983,20
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)	-1.258.972,98	-866.119,77	-1.279.102,97	-412.983,20
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)	-1.258.972,98	-866.119,77	-1.279.102,97	-412.983,20
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	147.808,39	50.000,00	0,00	-50.000,00
481100	Interne Leistungsverrechnung	147.808,39	50.000,00	0,00	-50.000,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-154.501,56	-100.000,00	-115.432,10	-15.432,10
581100	Interne Leistungsverrechnung	-154.501,56	-100.000,00	-115.432,10	-15.432,10
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.265.666,15	-916.119,77	-1.394.535,07	-478.415,30
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	27.201,20	0,00	5.920,80	5.920,80
454710	Ertr.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst	27.201,20	0,00	5.920,80	5.920,80
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-12 Liegenschaften und Gebäudemanagement					
Stadt Monschau					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	01-111-12	Liegenschaften und Gebäudemanagement			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	475.074,17	559.350,00	643.404,20	84.054,20
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	163.093,58	646.343,00	2.317.292,25	1.670.949,25
07	+ Sonstige Einzahlungen	38.722,66	0,00	27.284,49	27.284,49
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	676.890,41	1.205.693,00	2.987.980,94	1.782.287,94
10	- Personalauszahlungen	-181.493,62	-202.496,77	-219.187,22	-16.690,45
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.817.909,28	-1.383.500,00	-1.552.775,70	-169.275,70
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	-216.026,49	-205.450,00	-200.961,60	4.488,40
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.215.429,39	-1.791.446,77	-1.972.924,52	-181.477,75
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-1.538.538,98	-585.753,77	1.015.056,42	1.600.810,19
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	18.715,00	900.000,00	0,00	-900.000,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	23.270,00	20.000,00	19.736,00	-264,00
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	41.985,00	920.000,00	19.736,00	-900.264,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-27.355,00	-60.000,00	-61.639,20	-1.639,20
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-13.896,66	-1.015.000,00	-24.800,08	990.199,92
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-26.083,51	-7.500,00	-7.176,07	323,93
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-67.335,17	-1.082.500,00	-93.615,35	988.884,65
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-25.350,17	-162.500,00	-73.879,35	88.620,65
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-1.563.889,15	-748.253,77	941.177,07	1.689.430,84
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 01-111-12 Liegenschaften und Gebäudemanagement					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
BGA_GEBMAN BGA Gebäudemanage	-2.035,98	-2.500,00	-1.586,40	-913,60	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-2.035,98	-2.500,00	-1.586,40	-913,60	
EK/VK GUB An- u. Verkauf v. Grundstücken	14.433,65	-40.000,00	2.208,00	-42.208,00	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	18.715,00	0,00	0,00	0,00	
19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	23.270,00	20.000,00	19.848,00	152,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-27.355,00	-60.000,00	-17.640,00	-42.360,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-196,35	0,00	0,00	0,00	
IV16AIB006 APL: Erneuerung Vorplatz Aula Gymnasium	-13.896,66	0,00	0,00	0,00	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-13.896,66	0,00	0,00	0,00	
IV16KFZ002 "Gerätewagen" Gebäudemanage	-17.364,09	0,00	-34,19	34,19	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-17.364,09	0,00	-34,19	34,19	
IV17AIB002 RRB "Am Lutterbach" Ankauf	0,00	0,00	-43.999,20	43.999,20	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	-43.999,20	43.999,20	
IV17AIB004 Brandmeldeanlag e Stadtarchiv	0,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	
IV17AIB006 Entwicklung GS Kaltherberg	0,00	-100.000,00	-24.800,08	-75.199,92	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-1.000.000,00	-24.800,08	-975.199,92	

Jahresabschluss 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	241.430,06	0,00	225.831,08	225.831,08
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	241.430,06	0,00	225.831,08	225.831,08
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	241.430,06	0,00	225.831,08	225.831,08
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	-29.647,76	0,00	-12.800,00	-12.800,00
521103	Wartungsaufwand	-25.600,00	0,00	-12.800,00	-12.800,00
524113	Reinigungskosten	-69,95	0,00	0,00	0,00
524114	Wärme, Heizung	-3.977,81	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-896,75	0,00	6.713,26	6.713,26
571080	Abschreibung a.BGA	-896,75	0,00	-34,36	-34,36
579100	Sonstige Abschreibungen einschl. Sonderafa	0,00	0,00	6.747,62	6.747,62
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	-30.544,51	0,00	-6.086,74	-6.086,74
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	210.885,55	0,00	219.744,34	219.744,34
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)	210.885,55	0,00	219.744,34	219.744,34
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)	210.885,55	0,00	219.744,34	219.744,34
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-239,88	-239,88
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	-239,88	-239,88
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	210.885,55	0,00	219.504,46	219.504,46
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	4.957,06	4.957,06
454710	Ertr.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst	0,00	0,00	4.957,06	4.957,06
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung 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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-3.977,81	0,00	-69,95	-69,95
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
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.977,81	0,00	-69,95	-69,95
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-3.977,81	0,00	-69,95	-69,95
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-3.977,81	0,00	-69,95	-69,95
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich 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	3.999,00	-1,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	4.000,00	4.000,00	3.999,00	-1,00
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	12.031,06	0,00	11.252,35	11.252,35
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	8.498,10	0,00	11.202,35	11.202,35
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	939,15	0,00	0,00	0,00
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	50,00	50,00
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	2.593,81	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.492,78	7.000,00	0,00	-7.000,00
454271	Ertr. a.d.Ver.Maschinen	1.281,78	1.000,00	0,00	-1.000,00
454275	Ertr. a.d.Ver.Fahrzeugen	1.211,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	18.523,84	11.000,00	15.251,35	4.251,35
11	- Personalaufwendungen	-866.557,50	-882.345,21	-901.198,76	-18.853,55
501100	Beamte	-5.796,35	-7.060,19	-7.322,04	-261,85
501200	Tariflich Beschäftigte	-668.776,50	-682.823,96	-696.434,50	-13.610,54
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-54.275,29	-54.625,92	-54.523,50	102,42
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-137.709,36	-136.564,79	-142.918,72	-6.353,93
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-966,60	0,00	966,60
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-303,75	0,00	303,75
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-67.660,30	-70.200,00	-93.186,85	-22.986,85
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-604,53	-1.000,00	-3.660,80	-2.660,80
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	0,00	-1.532,26	-1.532,26
525100	Haltung von Fahrzeugen	-58.444,22	-55.000,00	-75.174,86	-20.174,86
525110	Kfz-Versicherungsbeiträge	-4.775,66	-6.000,00	-4.028,93	1.971,07
525120	Kfz-Steuer	-1.240,00	-1.200,00	-1.262,00	-62,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-2.053,18	-4.000,00	-2.535,00	1.465,00
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-115,45	0,00	0,00	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-427,26	-3.000,00	-4.993,00	-1.993,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-45.249,11	-42.194,00	-47.176,43	-4.982,43
571071	Abschreibung a.Maschinen	-13.380,18	0,00	-15.329,07	-15.329,07
571075	Abschreibung a.Fahrzeugen	-30.778,20	-42.194,00	-30.985,99	11.208,01
571080	Abschreibung a.BGA	-1.090,73	0,00	-861,37	-861,37
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.199,05	-38.000,00	-25.076,54	12.923,46
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	-3.682,50	-3.500,00	-999,00	2.501,00
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-4.385,56	-3.000,00	-4.141,56	-1.141,56
542200	Mieten und Pachten	-379,69	-15.000,00	-4.467,47	10.532,53
543120	Bücher, Zeitschriften	-52,00	0,00	0,00	0,00
543140	Telefon	-2.465,24	-3.000,00	-2.158,61	841,39
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-48,73	-500,00	-15,94	484,06
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-9.725,20	-10.000,00	-11.554,65	-1.554,65
543911	GWG < 410 €	-3.460,13	-2.000,00	-1.739,31	260,69
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.003.665,96	-1.032.739,21	-1.066.638,58	-33.899,37

Jahresabschluss 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-985.142,12	-1.021.739,21	-1.051.387,23	-29.648,02
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)	-985.142,12	-1.021.739,21	-1.051.387,23	-29.648,02
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)	-985.142,12	-1.021.739,21	-1.051.387,23	-29.648,02
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	929.893,64	864.756,00	966.670,15	101.914,15
481100	Interne Leistungsverrechnung	929.893,64	864.756,00	966.670,15	101.914,15
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-331,31	0,00	-50,97	-50,97
581100	Interne Leistungsverrechnung	-331,31	0,00	-50,97	-50,97
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-55.579,79	-156.983,21	-84.768,05	72.215,16
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	3.999,00	0,00	0,00	0,00
454710	Ertr.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst	3.999,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung 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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	6.703,04	0,00	54.810,68	54.810,68
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.703,04	0,00	54.810,68	54.810,68
10	- Personalauszahlungen	-866.020,30	-881.074,86	-900.616,23	-19.541,37
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-69.300,68	-70.200,00	-88.798,71	-18.598,71
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	-20.935,88	-36.000,00	-24.232,35	11.767,65
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-956.256,86	-987.274,86	-1.013.647,29	-26.372,43
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-949.553,82	-987.274,86	-958.836,61	28.438,25
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	8.293,78	17.000,00	0,00	-17.000,00
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.293,78	17.000,00	0,00	-17.000,00
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	-30.123,02	-89.000,00	-65.644,35	23.355,65
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.123,02	-89.000,00	-65.644,35	23.355,65
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-21.829,24	-72.000,00	-65.644,35	6.355,65
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-971.383,06	-1.059.274,86	-1.024.480,96	34.793,90
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 01-111-14 Leistungen des Bauhofs					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
BGA_BAUHOF Betriebs- u. Geschäftsausstatt ung Bauhof	-1.872,04	5.000,00	-2.523,37	7.523,37	
19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-1.872,04	-5.000,00	-2.523,37	-2.476,63	
IV13MTA001 WAVE- Unkrautvernichter	0,00	-22.000,00	0,00	-22.000,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-22.000,00	0,00	-22.000,00	
IV17MTA001 Unkrautbürste f. Straßenreinigung	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	
KFZ_BAUHOF Fahrzeugbeschaff ungen Bauhof	-19.177,10	-55.000,00	-61.345,00	6.345,00	
19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	5.801,00	0,00	0,00	0,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-24.978,10	-55.000,00	-61.345,00	6.345,00	

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-15 Städtepartnerschaften					
Stadt Monschau					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	01-111-15	Städtepartnerschaften			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.175,00	0,00	0,00	0,00
414100	Zuweisungen vom Land	2.835,00	0,00	0,00	0,00
414400	Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	340,00	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	745,50	0,00	1.027,00	1.027,00
446110	Erträge aus Veranstaltungen	745,50	0,00	1.027,00	1.027,00
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	3.920,50	0,00	1.027,00	1.027,00
11	- Personalaufwendungen	-3.988,16	-5.791,65	-2.095,04	3.696,61
501100	Beamte	-3.988,16	-4.961,90	-2.095,04	2.866,86
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-618,45	0,00	618,45
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-211,30	0,00	211,30
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-249,90	0,00	-249,90	-249,90
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-249,90	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	-5.749,59	-2.910,00	-3.001,33	-91,33
543320	Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	-299,94	-1.000,00	-159,54	840,46
543321	Pflege von Städtefreundschaften	-5.012,17	-1.800,00	-2.619,25	-819,25
543330	Repräsentationsaufwand	-317,70	0,00	0,00	0,00
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-65,45	-60,00	-65,45	-5,45
544111	Unfallversicherungen	-54,33	-50,00	-157,09	-107,09
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.987,65	-8.701,65	-5.346,27	3.355,38
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-6.067,15	-8.701,65	-4.319,27	4.382,38
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)	-6.067,15	-8.701,65	-4.319,27	4.382,38
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)	-6.067,15	-8.701,65	-4.319,27	4.382,38
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-963,56	0,00	-525,77	-525,77
581100	Interne Leistungsverrechnung	-963,56	0,00	-525,77	-525,77
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.030,71	-8.701,65	-4.845,04	3.856,61
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-15 Städtepartnerschaften					
Stadt Monschau					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	01-111-15	Städtepartnerschaften			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.175,00	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	745,50	0,00	1.027,00	1.027,00
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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.920,50	0,00	1.027,00	1.027,00
10	- Personalauszahlungen	-3.706,79	-4.961,90	-1.671,15	3.290,75
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-249,90	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	-6.591,44	-2.910,00	-3.025,94	-115,94
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.548,13	-7.871,90	-4.946,99	2.924,91
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-6.627,63	-7.871,90	-3.919,99	3.951,91
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-6.627,63	-7.871,90	-3.919,99	3.951,91
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	164.461,33	158.500,00	200.065,88	41.565,88
432102	Benutzungsgebühren Vennbad	73.055,83	67.500,00	87.219,09	19.719,09
432103	Benutzungsgebühren Sporthallen	25.345,07	30.000,00	25.811,96	-4.188,04
432106	Nutzungsgebühren Schulschwimmen	44.476,55	45.000,00	53.727,80	8.727,80
432107	Nutzungsgebühren Vennbad Vereine/sonstige	21.583,88	16.000,00	33.307,03	17.307,03
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.378,49	20.000,00	3.884,10	-16.115,90
441100	Mieten und Pachten	61,36	20.000,00	2.636,36	-17.363,64
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.317,13	0,00	1.247,74	1.247,74
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.633,82	500,00	80.908,69	80.408,69
448100	Erstattungen vom Land	1.467,38	0,00	0,00	0,00
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	48.941,00	0,00	56.409,47	56.409,47
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	2.625,00	2.625,00
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	2.225,44	0,00	0,00	0,00
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	0,00	500,00	21.874,22	21.374,22
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	3.458,00	3.458,00
471100	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	3.458,00	3.458,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	218.473,64	179.000,00	288.316,67	109.316,67
11	- Personalaufwendungen	-412.700,01	-285.326,37	-294.878,24	-9.551,87
501100	Beamte	-12.284,81	-12.397,25	-12.582,53	-185,28
501200	Tariflich Beschäftigte	-328.538,79	-208.825,93	-220.629,60	-11.803,67
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-15.118,49	-16.706,07	-15.398,88	1.307,19
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-56.757,92	-41.765,19	-46.267,23	-4.502,04
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-4.151,28	0,00	4.151,28
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.480,64	0,00	1.480,64
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-218.477,60	-191.925,00	-198.391,29	-6.466,29
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-46.677,15	-99.000,00	-58.894,39	40.105,61
521103	Wartungsaufwand	-11.870,52	0,00	-9.818,09	-9.818,09
522100	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	-2.294,29	0,00	-446,35	-446,35
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-336,50	-350,00	-425,22	-75,22
524111	Wasser/Abwasser	-84.861,92	-20.000,00	-58.696,50	-38.696,50
524112	Stromkosten	-23.603,49	-13.000,00	-26.161,87	-13.161,87
524113	Reinigungskosten	-1.879,16	-5.000,00	-3.876,77	1.123,23
524114	Wärme, Heizung	-23.630,33	-30.000,00	-23.117,66	6.882,34
524115	Grundbesitzabgaben	-1.945,14	-2.575,00	-2.603,13	-28,13
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-123,81	0,00	-258,62	-258,62
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-7.844,82	-5.000,00	-2.186,27	2.813,73
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-48,97	-2.000,00	-763,02	1.236,98
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-13.161,50	-15.000,00	-11.143,40	3.856,60
543161	Stellenausschreibungen	-200,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-40.101,97	-2.822,00	-31.111,69	-28.289,69
571071	Abschreibung a.Maschinen	-1.582,24	0,00	-1.582,24	-1.582,24
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-1.128,48	0,00	-1.706,84	-1.706,84
571080	Abschreibung a.BGA	-37.391,25	-2.822,00	-27.822,61	-25.000,61
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.357,49	-44.200,00	-49.659,41	-5.459,41
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-1.041,89	-1.300,00	-1.201,42	98,58
541281	Aufwand f. Aus- u. Fortbildung	0,00	0,00	-217,88	-217,88
542200	Mieten und Pachten	-1.966,20	0,00	0,00	0,00
543110	Bürobedarf	0,00	0,00	-169,20	-169,20
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-464,30	0,00	-853,42	-853,42
543140	Telefon	-1.474,82	-1.200,00	-1.050,01	149,99
543160	Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt	-1.699,60	-2.000,00	-3.240,00	-1.240,00
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	-15.084,50	-7.000,00	-10.928,90	-3.928,90
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-2.635,72	-5.000,00	-2.114,99	2.885,01
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-9.504,17	-8.000,00	-8.229,17	-229,17
543911	GWG < 410 €	-1.852,47	-1.700,00	-3.758,87	-2.058,87
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-4,19	0,00	-17,73	-17,73
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-17.219,63	-17.500,00	-17.467,82	32,18
544140	Sonstige Beiträge	-410,00	-500,00	-410,00	90,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-724.637,07	-524.273,37	-574.040,63	-49.767,26
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-506.163,43	-345.273,37	-285.723,96	59.549,41
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-111,50	-111,50
551400	Zinsaufwendungen an den sonstigen öffentl. Bereich	0,00	0,00	-111,50	-111,50
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	-111,50	-111,50
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-506.163,43	-345.273,37	-285.835,46	59.437,91
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-366,20	-366,20
591100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-366,20	-366,20
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	-366,20	-366,20
26	= Ergebnis (22 und 25)	-506.163,43	-345.273,37	-286.201,66	59.071,71
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-78.663,63	0,00	0,00	0,00
581100	Interne Leistungsverrechnung	-78.663,63	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-584.827,06	-345.273,37	-286.201,66	59.071,71
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 2017

Teilfinanzrechnung 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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	166.793,76	158.500,00	192.351,49	33.851,49
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.462,21	20.000,00	3.975,56	-16.024,44
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.156,85	500,00	255.461,04	254.961,04
07	+ Sonstige Einzahlungen	41.625,91	0,00	25.458,12	25.458,12
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	217.038,73	179.000,00	477.246,21	298.246,21
10	- Personalauszahlungen	-415.288,44	-279.694,45	-293.855,37	-14.160,92
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-268.319,82	-193.925,00	-242.532,21	-48.607,21
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-111,50	-111,50
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-58.212,04	-40.500,00	-48.579,37	-8.079,37
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-741.820,30	-514.119,45	-585.078,45	-70.959,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-524.781,57	-335.119,45	-107.832,24	227.287,21
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-379.087,36	-200.000,00	-238.736,16	-38.736,16
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-15.938,76	-11.700,00	-27.022,47	-15.322,47
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-395.026,12	-211.700,00	-265.758,63	-54.058,63
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-395.026,12	-211.700,00	-265.758,63	-54.058,63
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-919.807,69	-546.819,45	-373.590,87	173.228,58
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 01-111-92 BGA Sportstätten- und Bäderbetrieb ab 2010					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
BGA_SPORTS BGA Betrieb gew. Art Sportstätten	-12.663,26	-10.000,00	-22.943,22	12.943,22	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-12.663,26	-10.000,00	-22.943,22	12.943,22	
IV11AIB002 Erneuerung Sporthalle	-379.087,36	-200.000,00	-238.736,16	38.736,16	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-379.087,36	-200.000,00	-238.736,16	38.736,16	

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 02-121-01 Statistik

Stadt Monschau

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02121 Statistik und Wahlen
Produkt 02-121-01 Statistik

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.471,23	-1.508,28	-1.768,14	-259,86
501200	Tariflich Beschäftigte	-1.158,44	-1.178,34	-1.389,53	-211,19
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-89,25	-94,26	-107,02	-12,76
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-223,54	-235,67	-271,59	-35,92
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-587,15	-587,15
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	-587,15	-587,15
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	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.471,23	-1.508,28	-2.355,29	-847,01
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-1.471,23	-1.508,28	-2.355,29	-847,01
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)	-1.471,23	-1.508,28	-2.355,29	-847,01
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)	-1.471,23	-1.508,28	-2.355,29	-847,01
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)	-1.471,23	-1.508,28	-2.355,29	-847,01
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 02-121-01 Statistik					
Stadt Monschau					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02121	Statistik und Wahlen			
Produkt	02-121-01	Statistik			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-1.471,23	-1.508,28	-1.768,14	-259,86
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
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.471,23	-1.508,28	-1.768,14	-259,86
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-1.471,23	-1.508,28	-1.768,14	-259,86
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-1.471,23	-1.508,28	-1.768,14	-259,86
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 02-121-02 Wahlen					
Stadt Monschau					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02121	Statistik und Wahlen			
Produkt	02-121-02	Wahlen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	13.500,00	15.352,21	1.852,21
448001	Erstattungen vom Bund	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
448100	Erstattungen vom Land	0,00	7.500,00	15.352,21	7.852,21
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	0,00	13.500,00	15.352,21	1.852,21
11	- Personalaufwendungen	-9.728,84	-12.916,71	-10.034,95	2.881,76
501100	Beamte	-9.728,84	-9.962,91	-10.034,95	-72,04
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-2.395,30	0,00	2.395,30
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-558,50	0,00	558,50
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-3.160,82	-3.160,82
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	-3.160,82	-3.160,82
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	-334,52	-17.500,00	-24.821,65	-7.321,65
542100	Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	0,00	-7.600,00	-9.920,00	-2.320,00
543110	Bürobedarf	0,00	-500,00	-274,37	225,63
543130	Porto	0,00	-6.000,00	-11.630,30	-5.630,30
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-334,52	-3.000,00	-2.496,51	503,49
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	0,00	0,00	-149,99	-149,99
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	0,00	-350,48	-350,48
544111	Unfallversicherungen	0,00	-400,00	0,00	400,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.063,36	-30.416,71	-38.017,42	-7.600,71
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-10.063,36	-16.916,71	-22.665,21	-5.748,50
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)	-10.063,36	-16.916,71	-22.665,21	-5.748,50
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)	-10.063,36	-16.916,71	-22.665,21	-5.748,50
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-1.682,01	-1.682,01
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	0,00	-1.682,01	-1.682,01
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-10.063,36	-16.916,71	-24.347,22	-7.430,51
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 02-121-02 Wahlen					
Stadt Monschau					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02121	Statistik und Wahlen			
Produkt	02-121-02	Wahlen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	13.500,00	1.176,78	-12.323,22
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	13.500,00	1.176,78	-12.323,22
10	- Personalauszahlungen	-8.953,45	-9.962,91	-9.212,90	750,01
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-3.160,82	-3.160,82
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	-334,52	-17.500,00	-24.821,65	-7.321,65
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.287,97	-27.462,91	-37.195,37	-9.732,46
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-9.287,97	-13.962,91	-36.018,59	-22.055,68
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-9.287,97	-13.962,91	-36.018,59	-22.055,68
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
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 2017

Teilfinanzrechnung 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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 02-122-02 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Stadt Monschau

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02122 Ordnungs-angelegenheiten
Produkt 02-122-02 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	12.409,50	13.500,00	14.656,50	1.156,50
431100	Verwaltungsgebühren	12.387,00	13.400,00	14.479,00	1.079,00
431101	Schiedsmannsggebühren	22,50	100,00	177,50	77,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	356,00	356,00
441100	Mieten und Pachten	0,00	0,00	356,00	356,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.988,36	16.300,00	33.224,31	16.924,31
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.801,36	1.000,00	2.707,29	1.707,29
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	0,00	0,00	128,19	128,19
448902	Erstatt. Ordnungspflichtiger u.a.	187,00	300,00	243,26	-56,74
448903	Erstatt. Kosten für Beseitigung von Ölschäden	0,00	15.000,00	30.145,57	15.145,57
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	620,00	2.000,00	700,00	-1.300,00
456100	Verwarnungs- und Bußgelder OWiG (Verkehrssachen)	0,00	0,00	50,00	50,00
456110	Verwarnungs- und Bußgelder nach OWiG	620,00	1.500,00	650,00	-850,00
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	15.017,86	31.800,00	48.936,81	17.136,81
11	- Personalaufwendungen	-46.337,78	-58.215,14	-47.670,79	10.544,35
501100	Beamte	-11.609,77	-14.909,81	-12.193,86	2.715,95
501200	Tariflich Beschäftigte	-27.178,85	-30.083,64	-27.739,38	2.344,26
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-2.099,55	-2.201,99	-2.142,94	59,05
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-5.449,61	-5.504,98	-5.594,61	-89,63
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-4.292,48	0,00	4.292,48
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.222,24	0,00	1.222,24
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-44.120,13	-30.000,00	-44.112,60	-14.112,60
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	-19,34	-19,34
521110	Verkehrssicherungsmaßnahmen	-1.422,64	0,00	0,00	0,00
523050	Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV	-80,00	0,00	0,00	0,00
525100	Haltung von Fahrzeugen	-7,95	0,00	-10,95	-10,95
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-12.314,33	-10.000,00	-18.764,83	-8.764,83
544171	Aufwendungen Bes. Ölschäden ohne Haftung Dritter	-2.266,47	-5.000,00	0,00	5.000,00
544172	Aufwendungen Bes. Ölschäden mit Haftung Dritter	-28.028,74	-15.000,00	-25.317,48	-10.317,48
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	-1.514,46	-2.900,00	-2.811,36	88,64
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-251,65	-500,00	0,00	500,00
543110	Bürobedarf	0,00	0,00	-34,69	-34,69
543120	Bücher, Zeitschriften	-273,13	0,00	0,00	0,00
543140	Telefon	-146,58	-100,00	-147,45	-47,45
543171	Schiedsmannskosten	-233,00	-800,00	-575,88	224,12
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-610,10	-1.500,00	-880,63	619,37
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	0,00	0,00	-1.116,83	-1.116,83
543911	GWG < 410 €	0,00	0,00	-55,88	-55,88
17	= Ordentliche Aufwendungen	-91.972,37	-91.115,14	-94.594,75	-3.479,61
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-76.954,51	-59.315,14	-45.657,94	13.657,20
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 02-122-02 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Stadt Monschau

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02122 Ordnungs-angelegenheiten
Produkt 02-122-02 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich 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)	-76.954,51	-59.315,14	-45.657,94	13.657,20
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)	-76.954,51	-59.315,14	-45.657,94	13.657,20
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-68.719,53	-4.000,00	-94.676,48	-90.676,48
581100	Interne Leistungsverrechnung	-68.719,53	-4.000,00	-94.676,48	-90.676,48
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-145.674,04	-63.315,14	-140.334,42	-77.019,28
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 02-122-02 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten					
Stadt Monschau					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02122	Ordnungs-angelegenheiten			
Produkt	02-122-02	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	12.238,48	13.500,00	14.833,92	1.333,92
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	356,00	356,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.232,57	16.300,00	12.676,66	-3.623,34
07	+ Sonstige Einzahlungen	326,00	2.000,00	100,00	-1.900,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.797,05	31.800,00	27.966,58	-3.833,42
10	- Personalauszahlungen	-45.475,24	-52.700,42	-46.683,34	6.017,08
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-43.190,63	-30.000,00	-45.210,60	-15.210,60
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	-1.607,52	-2.900,00	-2.743,29	156,71
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-90.273,39	-85.600,42	-94.637,23	-9.036,81
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-73.476,34	-53.800,42	-66.670,65	-12.870,23
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-392,82	0,00	-55,88	-55,88
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-392,82	0,00	-55,88	-55,88
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-392,82	0,00	-55,88	-55,88
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-73.869,16	-53.800,42	-66.726,53	-12.926,11
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 02-122-03 Verkehrsangelegenheiten					
Stadt Monschau					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02122	Ordnungs-angelegenheiten			
Produkt	02-122-03	Verkehrsangelegenheiten			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	27.978,25	27.100,00	28.490,25	1.390,25
431100	Verwaltungsgebühren	96,00	100,00	0,00	-100,00
432101	Sondernutzungsgebühren	27.882,25	27.000,00	28.490,25	1.490,25
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	337,60	337,60
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	0,00	0,00	337,60	337,60
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	33.906,49	35.000,00	36.405,50	1.405,50
456100	Verwarnungs- und Bußgelder OWIG (Verkehrssachen)	33.906,49	35.000,00	36.367,00	1.367,00
456150	Mahngebühren, Vollstreckungsgebühren	0,00	0,00	38,50	38,50
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	61.884,74	62.100,00	65.233,35	3.133,35
11	- Personalaufwendungen	-123.729,56	-137.464,33	-120.422,10	17.042,23
501100	Beamte	-39.131,14	-40.418,28	-40.538,56	-120,28
501200	Tariflich Beschäftigte	-66.658,07	-62.560,87	-63.124,88	-564,01
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-5.043,05	-5.004,87	-4.758,22	246,65
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-12.897,30	-12.512,17	-12.000,44	511,73
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-12.912,18	0,00	12.912,18
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-4.055,96	0,00	4.055,96
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-2.292,95	-6.500,00	-8.096,92	-1.596,92
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-14,22	0,00	0,00	0,00
521120	Unterh.Verkehrs-/Parkleitsystem	0,00	-5.000,00	-6.545,63	-1.545,63
524112	Stromkosten	-1.678,97	-1.500,00	-1.551,29	-51,29
544171	Aufwendungen Bes. Ölschäden ohne Haftung Dritter	-599,76	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.216,57	-962,00	-1.788,67	-826,67
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-1.216,57	0,00	-1.788,67	-1.788,67
571080	Abschreibung a.BGA	0,00	-962,00	0,00	962,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.279,11	-14.900,00	-15.254,32	-354,32
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	-65,70	0,00	0,00	0,00
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-138,71	-500,00	-971,49	-471,49
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-4.590,72	-5.500,00	-5.700,39	-200,39
543120	Bücher, Zeitschriften	-35,99	0,00	0,00	0,00
543140	Telefon	-4.560,89	-5.500,00	-5.011,62	488,38
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-117,63	0,00	0,00	0,00
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-383,18	0,00	-184,53	-184,53
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-3.386,29	-3.400,00	-3.386,29	13,71
17	= Ordentliche Aufwendungen	-140.518,19	-159.826,33	-145.562,01	14.264,32
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-78.633,45	-97.726,33	-80.328,66	17.397,67
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)	-78.633,45	-97.726,33	-80.328,66	17.397,67
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 2017**Teilergebnisrechnung Produkt 02-122-03 Verkehrsangelegenheiten**

Stadt Monschau

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02122 Ordnungs-angelegenheiten
Produkt 02-122-03 Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
26	= Ergebnis (22 und 25)	-78.633,45	-97.726,33	-80.328,66	17.397,67
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-37.628,53	0,00	-41.300,35	-41.300,35
581100	Interne Leistungsverrechnung	-37.628,53	0,00	-41.300,35	-41.300,35
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-116.261,98	-97.726,33	-121.629,01	-23.902,68
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 02-122-03 Verkehrsangelegenheiten					
Stadt Monschau					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02122	Ordnungs-angelegenheiten			
Produkt	02-122-03	Verkehrsangelegenheiten			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	27.978,25	27.100,00	26.210,25	-889,75
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	34.641,09	35.000,00	38.320,50	3.320,50
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	62.619,34	62.100,00	64.530,75	2.430,75
10	- Personalauszahlungen	-120.734,32	-120.496,19	-117.127,37	3.368,82
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.285,95	-6.500,00	-8.115,92	-1.615,92
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	-14.162,93	-14.900,00	-14.224,79	675,21
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-137.183,20	-141.896,19	-139.468,08	2.428,11
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-74.563,86	-79.796,19	-74.937,33	4.858,86
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-7.259,20	-3.000,00	-2.967,86	32,14
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.259,20	-3.000,00	-2.967,86	32,14
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-7.259,20	-3.000,00	-2.967,86	32,14
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-81.823,06	-82.796,19	-77.905,19	4.891,00
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 02-122-03 Verkehrsangelegenheiten					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
IV16MTA001 2 Tempo-Info- Schilder	-6.839,35	0,00	0,00	0,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-6.839,35	0,00	0,00	0,00	
IV17MTA002 Tempo-Info-	0,00	-3.000,00	-2.967,86	-32,14	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-3.000,00	-2.967,86	-32,14	

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 02-122-04 Einwohnerangelegenheiten					
Stadt Monschau					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02122	Ordnungs-angelegenheiten			
Produkt	02-122-04	Einwohnerangelegenheiten			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	59.085,35	58.000,00	70.178,68	12.178,68
431100	Verwaltungsgebühren	59.085,35	58.000,00	70.178,68	12.178,68
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	59.085,35	58.000,00	70.178,68	12.178,68
11	- Personalaufwendungen	-56.603,10	-78.560,33	-57.510,90	21.049,43
501100	Beamte	-42.516,67	-43.504,70	-43.741,80	-237,10
501200	Tariflich Beschäftigte	-11.018,61	-11.227,83	-10.759,61	468,22
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-852,06	-898,23	-832,14	66,09
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-2.215,76	-2.245,57	-2.177,35	68,22
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-15.015,00	0,00	15.015,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-5.669,00	0,00	5.669,00
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	-40.190,79	-41.000,00	-46.544,13	-5.544,13
527910	Kosten fälschungssicherer Personalausweise	-38.975,96	-41.000,00	-45.475,37	-4.475,37
543110	Bürobedarf	-268,08	0,00	-247,58	-247,58
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-946,75	0,00	-821,18	-821,18
17	= Ordentliche Aufwendungen	-96.793,89	-119.560,33	-104.055,03	15.505,30
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-37.708,54	-61.560,33	-33.876,35	27.683,98
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)	-37.708,54	-61.560,33	-33.876,35	27.683,98
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
26	= Ergebnis (22 und 25)	-37.708,54	-61.560,33	-33.876,35	27.683,98
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)	-37.708,54	-61.560,33	-33.876,35	27.683,98
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 02-122-04 Einwohnerangelegenheiten					
Stadt Monschau					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02122	Ordnungs-angelegenheiten			
Produkt	02-122-04	Einwohnerangelegenheiten			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	59.242,82	58.000,00	70.725,97	12.725,97
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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	59.242,82	58.000,00	70.725,97	12.725,97
10	- Personalauszahlungen	-53.174,11	-57.876,33	-53.925,18	3.951,15
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	-42.083,70	-41.000,00	-45.094,82	-4.094,82
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-95.257,81	-98.876,33	-99.020,00	-143,67
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-36.014,99	-40.876,33	-28.294,03	12.582,30
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-36.014,99	-40.876,33	-28.294,03	12.582,30
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 02-122-05 Standesamt					
Stadt Monschau					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02122	Ordnungs-angelegenheiten			
Produkt	02-122-05	Standesamt			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	18.946,60	17.000,00	15.210,50	-1.789,50
431100	Verwaltungsgebühren	18.946,60	17.000,00	15.210,50	-1.789,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.250,00	1.508,15	-741,85
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	2.250,00	1.508,15	-741,85
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	18.946,60	19.250,00	16.718,65	-2.531,35
11	- Personalaufwendungen	-44.148,67	-44.520,15	-48.569,30	-4.049,15
501100	Beamte	-2.627,88	-2.683,75	-2.403,69	280,06
501200	Tariflich Beschäftigte	-32.689,38	-32.077,36	-36.174,07	-4.096,71
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-2.518,50	-2.566,19	-2.479,82	86,37
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-6.312,91	-6.415,47	-7.511,72	-1.096,25
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-615,20	0,00	615,20
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-162,18	0,00	162,18
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	-4.373,12	-4.000,00	-3.381,37	618,63
543120	Bücher, Zeitschriften	-36,90	0,00	0,00	0,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-4.306,22	-4.000,00	-3.351,37	648,63
544140	Sonstige Beiträge	-30,00	0,00	-30,00	-30,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-48.521,79	-48.520,15	-51.950,67	-3.430,52
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-29.575,19	-29.270,15	-35.232,02	-5.961,87
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)	-29.575,19	-29.270,15	-35.232,02	-5.961,87
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)	-29.575,19	-29.270,15	-35.232,02	-5.961,87
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)	-29.575,19	-29.270,15	-35.232,02	-5.961,87
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 02-122-05 Standesamt					
Stadt Monschau					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02122	Ordnungs-angelegenheiten			
Produkt	02-122-05	Standesamt			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	18.845,80	17.000,00	14.969,78	-2.030,22
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	2.250,00	1.459,65	-790,35
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.845,80	19.250,00	16.429,43	-2.820,57
10	- Personalauszahlungen	-43.937,22	-43.742,77	-48.346,56	-4.603,79
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	-4.373,12	-4.000,00	-3.381,37	618,63
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-48.310,34	-47.742,77	-51.727,93	-3.985,16
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-29.464,54	-28.492,77	-35.298,50	-6.805,73
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-29.464,54	-28.492,77	-35.298,50	-6.805,73
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 02-126-01 Brandschutz					
Stadt Monschau					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02126	Brandschutz			
Produkt	02-126-01	Brandschutz			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.819,26	50.157,00	68.205,67	18.048,67
413130	Feuerschutzpauschale	0,00	0,00	15.386,40	15.386,40
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	52.819,26	50.157,00	52.819,27	2.662,27
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.731,17	25.000,00	21.831,13	-3.168,87
432105	Gebühren bei Einsätzen der Freiwilligen Feuerwehr	23.731,17	25.000,00	21.831,13	-3.168,87
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.872,91	18.000,00	17.867,33	-132,67
448100	Erstattungen vom Land	17.477,23	15.000,00	7.156,67	-7.843,33
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0,00	1.000,00	9.919,30	8.919,30
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	98,92	2.000,00	791,36	-1.208,64
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	296,76	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	119,00	0,00	151,00	151,00
454285	Ertr. a.d.Ver.Geringwertige Wirtschaftsgüter	119,00	0,00	0,00	0,00
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	151,00	151,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	94.542,34	93.157,00	108.055,13	14.898,13
11	- Personalaufwendungen	-32.528,73	-45.153,54	-33.035,08	12.118,46
501100	Beamte	-30.989,80	-31.994,06	-31.462,92	531,14
501200	Tariflich Beschäftigte	-1.203,59	-1.227,79	-1.228,26	-0,47
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-93,11	-98,23	-95,05	3,18
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-242,23	-245,56	-248,85	-3,29
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-8.448,50	0,00	8.448,50
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-3.139,40	0,00	3.139,40
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-85.401,79	-99.000,00	-88.982,51	10.017,49
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-37,09	0,00	-121,35	-121,35
522100	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	-309,95	0,00	0,00	0,00
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00	-15.386,40	-15.386,40
523040	Erstattungen an sonst. öffentl. Bereich	-374,51	0,00	0,00	0,00
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-542,19	0,00	-315,82	-315,82
524112	Stromkosten	-244,54	0,00	-252,31	-252,31
524113	Reinigungskosten	-71,50	0,00	-113,50	-113,50
525100	Haltung von Fahrzeugen	-36.911,96	-55.000,00	-30.046,11	24.953,89
525110	Kfz-Versicherungsbeiträge	-5.119,53	-6.000,00	-4.343,12	1.656,88
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-27.737,64	-20.000,00	-24.804,90	-4.804,90
527920	Ben. Wasserversorgungsanl. Wasserversorg.Zweckverb	-4.630,96	-5.000,00	-4.673,76	326,24
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-596,69	0,00	-194,18	-194,18
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-2.249,17	-6.000,00	-1.059,20	4.940,80
549303	Kosten ärztliche Untersuchung (Ehrenamt)	-6.576,06	-7.000,00	-7.671,86	-671,86
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-93.641,44	-92.192,00	-95.162,70	-2.970,70
571037	Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebs b.sonst.Geb.	-680,58	0,00	-680,58	-680,58
571071	Abschreibung a.Maschinen	-3.594,49	0,00	-4.431,83	-4.431,83
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-71,40	0,00	-71,40	-71,40
571075	Abschreibung a.Fahrzeugen	-81.222,22	-92.192,00	-81.222,24	10.969,76
571080	Abschreibung a.BGA	-8.072,75	0,00	-8.756,65	-8.756,65
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-125.550,48	-93.600,00	-133.989,58	-40.389,58

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 02-126-01 Brandschutz					
Stadt Monschau					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02126	Brandschutz			
Produkt	02-126-01	Brandschutz			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	-142,98	-1.000,00	-529,61	470,39
541245	Förderung der Kameradschaft (Feuerwehr)	-1.566,00	-2.000,00	-1.641,00	359,00
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-33.063,92	-30.000,00	-49.640,15	-19.640,15
541281	Aufwand f. Aus- u. Fortbildung	-14.638,08	-15.000,00	-12.587,92	2.412,08
542100	Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-3.833,03	-2.000,00	-2.921,99	-921,99
542200	Mieten und Pachten	-4.951,34	0,00	-1.972,61	-1.972,61
543120	Bücher, Zeitschriften	-1.179,34	0,00	-1.615,57	-1.615,57
543140	Telefon	-5.134,02	-5.000,00	-4.983,98	16,02
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-1.310,71	-4.000,00	-2.397,80	1.602,20
543181	Vermischter Aufwand	-116,61	0,00	-78,00	-78,00
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-2.586,08	-1.000,00	-2.322,37	-1.322,37
543911	GWG < 410 €	-19.850,18	0,00	-22.657,16	-22.657,16
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-2.897,08	-3.200,00	-3.211,51	-11,51
544111	Unfallversicherungen	-9.574,05	-9.600,00	-8.812,21	787,79
544140	Sonstige Beiträge	-2.771,60	-2.800,00	-2.706,00	94,00
549300	Aufwandsentschädigungen und Auslagenersatz	-78,60	0,00	0,00	0,00
549301	Aufwandsentschädigungen Wehrführer/Gerätewart	-10.446,60	-10.000,00	-10.466,40	-466,40
549302	Lohnausfallentschädigung Einsätze Feuerwehr	-11.410,26	-8.000,00	-5.445,30	2.554,70
17	= Ordentliche Aufwendungen	-337.122,44	-329.945,54	-351.169,87	-21.224,33
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-242.580,10	-236.788,54	-243.114,74	-6.326,20
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)	-242.580,10	-236.788,54	-243.114,74	-6.326,20
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)	-242.580,10	-236.788,54	-243.114,74	-6.326,20
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)	-242.580,10	-242.788,54	-243.114,74	-326,20
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	10.668,00	0,00	0,00	0,00
454710	Ertr.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst	10.668,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 02-126-01 Brandschutz					
Stadt Monschau					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02126	Brandschutz			
Produkt	02-126-01	Brandschutz			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	15.386,40	15.386,40
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.600,96	25.000,00	25.435,80	435,80
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.058,66	18.000,00	17.037,41	-962,59
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	42.659,62	43.000,00	57.859,61	14.859,61
10	- Personalauszahlungen	-30.056,11	-33.565,64	-30.464,11	3.101,53
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-83.404,20	-89.000,00	-73.194,17	15.805,83
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	-116.373,70	-103.600,00	-113.480,69	-9.880,69
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-229.834,01	-226.165,64	-217.138,97	9.026,67
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-187.174,39	-183.165,64	-159.279,36	23.886,28
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	55.097,19	55.000,00	55.494,49	494,49
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	10.789,00	0,00	482,00	482,00
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65.886,19	55.000,00	55.976,49	976,49
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	-44.415,02	-103.000,00	-115.284,65	-12.284,65
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-44.415,02	-103.000,00	-115.284,65	-12.284,65
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	21.471,17	-48.000,00	-59.308,16	-11.308,16
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-165.703,22	-231.165,64	-218.587,52	12.578,12
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 02-126-01 Brandschutz					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
BGA_FW BGA Brandschutz	-16.538,91	-20.000,00	-3.543,71	-16.456,29	
19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	331,00	-331,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-16.538,91	-20.000,00	-3.874,71	-16.125,29	
FEUERPAU Feuerschutzpausc	55.097,19	55.000,00	55.494,49	-494,49	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	55.097,19	55.000,00	55.494,49	-494,49	
IV16KFZ001 HLF 20 f. LG Imgenbroich	-8.650,28	-83.000,00	-82.532,45	-467,55	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-8.650,28	-83.000,00	-82.532,45	-467,55	
IV18KFZ001 HLF 20 f. LG Monschau	0,00	0,00	-5.595,98	5.595,98	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-5.595,98	5.595,98	

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 02-128-01 Katastrophenschutz					
Stadt Monschau					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02128	Abwehr von Großschadens-Ereignissen, Katastrophenschutz			
Produkt	02-128-01	Katastrophenschutz			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	228,00	228,00
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	228,00	228,00
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	228,00	228,00
11	- Personalaufwendungen	-833,41	-1.149,76	-838,47	311,29
501100	Beamte	-833,41	-860,26	-838,47	21,79
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-205,94	0,00	205,94
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-83,56	0,00	83,56
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	-228,00	-228,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	0,00	-228,00	-228,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-833,41	-1.149,76	-1.066,47	83,29
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-833,41	-1.149,76	-838,47	311,29
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)	-833,41	-1.149,76	-838,47	311,29
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)	-833,41	-1.149,76	-838,47	311,29
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)	-833,41	-1.149,76	-838,47	311,29
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 02-128-01 Katastrophenschutz					
Stadt Monschau					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02128	Abwehr von Großschadens-Ereignissen, Katastrophenschutz			
Produkt	02-128-01	Katastrophenschutz			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	228,00	228,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	228,00	228,00
10	- Personalauszahlungen	-765,71	-860,26	-769,79	90,47
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	-228,00	-228,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-765,71	-860,26	-997,79	-137,53
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-765,71	-860,26	-769,79	90,47
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-765,71	-860,26	-769,79	90,47
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 03-211-01 Grundschulen Monschau					
Stadt Monschau					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	03211	Grundschulen			
Produkt	03-211-01	Grundschulen Monschau			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	167.818,38	149.451,00	181.903,16	32.452,16
414100	Zuweisungen vom Land	6.427,43	6.500,00	4.693,21	-1.806,79
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen	158.604,50	140.405,00	174.423,50	34.018,50
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	114.497,50	67.200,00	84.552,50	17.352,50
431200	Elternbeiträge "offene Ganztagschule"	114.497,50	67.200,00	80.202,50	13.002,50
431300	Elternbeiträge Vor- u. Übermittagsbetreuung	0,00	0,00	4.350,00	4.350,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50,00	0,00	394,24	394,24
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	50,00	0,00	18,20	18,20
448802	Erstattung Fotokopierkosten	0,00	0,00	376,04	376,04
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	282.365,88	216.651,00	266.849,90	50.198,90
11	- Personalaufwendungen	-342.666,69	-344.435,00	-336.757,29	7.677,71
501100	Beamte	-609,36	-886,00	-907,45	-21,45
501200	Tariflich Beschäftigte	-268.325,57	-268.239,00	-262.854,87	5.384,13
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-20.885,68	-21.459,00	-20.941,51	517,49
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-52.846,08	-53.648,00	-52.053,46	1.594,54
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-160,00	0,00	160,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-43,00	0,00	43,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-122.072,55	-150.484,00	-159.501,70	-9.017,70
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-37,77	0,00	-4.305,63	-4.305,63
521103	Wartungsaufwand	0,00	0,00	-928,20	-928,20
522100	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	0,00	0,00	-398,64	-398,64
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-37,00	0,00	0,00	0,00
524113	Reinigungskosten	-48,47	0,00	-27,99	-27,99
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-10,00	0,00	0,00	0,00
524122	Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.)	0,00	-3.800,00	0,00	3.800,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-898,69	-200,00	-8.740,21	-8.540,21
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-8.036,06	-8.000,00	-8.244,12	-244,12
527120	Verbrauchsg. Werkm., Küchengeld, Ausw.f.d.Gestalt.	0,00	-200,00	0,00	200,00
527122	Schulischer Betriebsaufwand (nicht zuschussfähig)	-575,32	-784,00	-457,88	326,12
527123	Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri)	-9.086,81	-5.000,00	-7.360,06	-2.360,06
527125	Schülerbücherei	0,00	-300,00	0,00	300,00
527126	Schulische Veranstaltungen	0,00	0,00	-85,23	-85,23
527300	Schülerbeförderungskosten	-86.766,43	-115.000,00	-108.966,99	6.033,01
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	-12.799,50	-13.800,00	-18.400,00	-4.600,00
527500	Offene Ganztagschule	-1.586,50	-2.600,00	-361,00	2.239,00
527900	Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	-102,37	0,00	0,00	0,00
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-203,34	-400,00	-37,03	362,97
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-1.884,29	-400,00	-1.188,72	-788,72
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.195,81	-6.510,00	-6.175,95	334,05
571080	Abschreibung a.BGA	-6.195,81	-6.510,00	-6.175,95	334,05
15	- Transferaufwendungen	-68.197,00	-67.200,00	-75.192,00	-7.992,00
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-68.197,00	-67.200,00	-75.192,00	-7.992,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 03-211-01 Grundschulen Monschau					
Stadt Monschau					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	03211	Grundschulen			
Produkt	03-211-01	Grundschulen Monschau			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-195.685,66	-180.555,00	-218.642,20	-38.087,20
527230	Pers. Ausgaben "zus. Betreuung" OGTS	-158.604,50	-140.405,00	-174.423,50	-34.018,50
541281	Aufwand f. Aus- u. Fortbildung	0,00	0,00	-178,50	-178,50
543110	Bürobedarf	-1.497,57	-2.000,00	-1.336,80	663,20
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-4.997,43	-5.000,00	-6.661,20	-1.661,20
543120	Bücher, Zeitschriften	-2.181,79	-1.800,00	-2.492,48	-692,48
543130	Porto	-258,38	-200,00	-267,40	-67,40
543140	Telefon	-2.467,18	-2.600,00	-2.579,81	20,19
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-349,80	-400,00	-320,65	79,35
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-266,62	-400,00	-308,43	91,57
543181	Vermischter Aufwand	0,00	-200,00	-217,49	-17,49
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-1.373,69	-1.300,00	-777,58	522,42
543310	Kosten der Internetpräsentation	-76,56	0,00	-78,24	-78,24
543911	GWG < 410 €	-1.993,97	-850,00	-5.773,94	-4.923,94
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-450,83	-2.000,00	-2.060,05	-60,05
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-333,58	-400,00	-338,34	61,66
544111	Unfallversicherungen	-20.773,76	-23.000,00	-20.767,79	2.232,21
544140	Sonstige Beiträge	-60,00	0,00	-60,00	-60,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-734.817,71	-749.184,00	-796.269,14	-47.085,14
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-452.451,83	-532.533,00	-529.419,24	3.113,76
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)	-452.451,83	-532.533,00	-529.419,24	3.113,76
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)	-452.451,83	-532.533,00	-529.419,24	3.113,76
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)	-452.451,83	-556.533,00	-529.419,24	27.113,76
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 03-211-01 Grundschulen Monschau					
Stadt Monschau					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	03211	Grundschulen			
Produkt	03-211-01	Grundschulen Monschau			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165.031,93	146.905,00	179.116,71	32.211,71
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.195,50	67.200,00	85.885,19	18.685,19
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	50,00	0,00	18,20	18,20
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	264.277,43	214.105,00	265.020,10	50.915,10
10	- Personalauszahlungen	-342.666,69	-344.232,00	-336.757,29	7.474,71
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-128.265,01	-146.684,00	-139.987,69	6.696,31
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-62.745,00	-67.200,00	-80.644,00	-13.444,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-254.793,82	-179.705,00	-227.644,28	-47.939,28
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-788.470,52	-737.821,00	-785.033,26	-47.212,26
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-524.193,09	-523.716,00	-520.013,16	3.702,84
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-4.849,07	-17.650,00	-13.441,07	4.208,93
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.849,07	-17.650,00	-13.441,07	4.208,93
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-4.849,07	-17.650,00	-13.441,07	4.208,93
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-529.042,16	-541.366,00	-533.454,23	7.911,77
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 03-211-01 Grundschulen Monschau					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
BGA_GRUNDS BGA	-1.622,00	-13.000,00	-7.667,13	-5.332,87	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-1.622,00	-13.000,00	-7.667,13	-5.332,87	
BGA_SPORTS BGA Betrieb gew. Art Sportstätten	-935,10	0,00	0,00	0,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-935,10	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 03-212-01 Hauptschule Monschau

Stadt Monschau

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03212 Hauptschulen
Produkt 03-212-01 Hauptschule Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 03-212-01 Hauptschule Monschau					
Stadt Monschau					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	03212	Hauptschulen			
Produkt	03-212-01	Hauptschule Monschau			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	240,98	240,98
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
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	240,98	240,98
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	0,00	240,98	240,98
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	0,00	240,98	240,98
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 03-215-01 Realschule Monschau

Stadt Monschau

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03215 Realschule
Produkt 03-215-01 Realschule Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 03-215-01 Realschule Monschau					
Stadt Monschau					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	03215	Realschule			
Produkt	03-215-01	Realschule Monschau			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-240,98	-240,98
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
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-240,98	-240,98
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	0,00	-240,98	-240,98
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	0,00	-240,98	-240,98
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 03-217-01 Gymnasium Monschau

Stadt Monschau

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03217 Gymnasium
Produkt 03-217-01 Gymnasium Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 03-217-01 Gymnasium Monschau					
Stadt Monschau					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	03217	Gymnasium			
Produkt	03-217-01	Gymnasium Monschau			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 03-241-01 Schülerbeförderung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	03241	Schülerbeförderung			
Produkt	03-241-01	Schülerbeförderung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 03-241-01 Schülerbeförderung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	03241	Schülerbeförderung			
Produkt	03-241-01	Schülerbeförderung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	40,73	0,00	74,42	74,42
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-151,86	0,00	-6.560,62	-6.560,62
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	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-111,13	0,00	-6.486,20	-6.486,20
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-111,13	0,00	-6.486,20	-6.486,20
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-111,13	0,00	-6.486,20	-6.486,20
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 03-243-01 Sonstige schulische Aufgaben

Stadt Monschau

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 03-243-01 Sonstige schulische Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	332.650,54	331.824,00	329.779,73	-2.044,27
414100	Zuweisungen vom Land	10.053,14	10.000,00	7.182,32	-2.817,68
414200	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	320.000,00	320.000,00	320.000,00	0,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	2.597,40	1.824,00	2.597,41	773,41
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	717,57	717,57
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	0,00	717,57	717,57
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	332.650,54	331.824,00	330.497,30	-1.326,70
11	- Personalaufwendungen	-136.465,32	-152.267,83	-138.020,66	14.247,17
501100	Beamte	-52.681,43	-78.041,61	-84.548,79	-6.507,18
501200	Tariflich Beschäftigte	-64.412,45	-44.060,54	-41.643,71	2.416,83
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-5.567,31	-3.524,85	-3.305,87	218,98
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-13.804,13	-8.812,11	-8.522,29	289,82
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-14.098,86	0,00	14.098,86
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-3.729,87	0,00	3.729,87
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	-9.798,02	-7.502,00	-9.135,78	-1.633,78
571080	Abschreibung a.BGA	-9.798,02	-7.502,00	-9.135,78	-1.633,78
15	- Transferaufwendungen	-1.794.434,75	-1.803.178,00	-1.867.641,00	-64.463,00
531300	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	-320.000,00	-330.000,00	-320.000,00	10.000,00
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-512,00	-512,00	-512,00	0,00
537600	Umlage an den Förderschulverband	-141.726,00	-149.000,00	-153.700,00	-4.700,00
537603	Umlage an den Schulzweckverband	-1.332.196,75	-1.323.666,00	-1.393.429,00	-69.763,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-300,00	-717,57	-417,57
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-300,00	-717,57	-417,57
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.940.698,09	-1.966.247,83	-2.015.515,01	-49.267,18
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-1.608.047,55	-1.634.423,83	-1.685.017,71	-50.593,88
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)	-1.608.047,55	-1.634.423,83	-1.685.017,71	-50.593,88
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)	-1.608.047,55	-1.634.423,83	-1.685.017,71	-50.593,88
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)	-1.608.047,55	-1.650.423,83	-1.685.017,71	-34.593,88
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 03-243-01 Sonstige schulische Aufgaben					
Stadt Monschau					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	03243	Sonstige schulische Aufgaben			
Produkt	03-243-01	Sonstige schulische Aufgaben			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	330.053,14	330.000,00	327.182,32	-2.817,68
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	130,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	12.619,62	12.619,62
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	330.183,14	330.000,00	339.801,94	9.801,94
10	- Personalauszahlungen	-133.003,97	-134.439,10	-131.475,05	2.964,05
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.000,00	-390,00	2.610,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-1.326.386,59	-1.803.178,00	-2.722.566,00	-919.388,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	-300,00	-717,55	-417,55
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.459.390,56	-1.940.917,10	-2.855.148,60	-914.231,50
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-1.129.207,42	-1.610.917,10	-2.515.346,66	-904.429,56
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	141.985,00	0,00	-141.985,00
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	141.985,00	0,00	-141.985,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	141.985,00	0,00	-141.985,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-1.129.207,42	-1.468.932,10	-2.515.346,66	-1.046.414,56
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 03-243-01 Sonstige schulische Aufgaben					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
GUTESCHULE Landesmittel "Gute Schule	0,00	141.985,00	0,00	141.985,00	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	141.985,00	0,00	141.985,00	

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 04-252-01 Veranstaltungen und Kulturförderung

Stadt Monschau

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 04252 Museen, Sammlungen, Ausstellungen
Produkt 04-252-01 Veranstaltungen und Kulturförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	239,00	150,00	70,00	-80,00
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	239,00	150,00	70,00	-80,00
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	239,00	150,00	70,00	-80,00
11	- Personalaufwendungen	-8.774,93	-12.877,99	-8.987,43	3.890,56
501100	Beamte	-8.774,93	-8.855,19	-8.987,43	-132,24
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-2.965,20	0,00	2.965,20
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.057,60	0,00	1.057,60
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-45,22	-2.100,00	-1.655,17	444,83
524113	Reinigungskosten	-45,22	0,00	0,00	0,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	0,00	-2.000,00	-1.655,17	344,83
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	-4.637,60	-4.452,00	-4.452,00	0,00
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	-185,60	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.887,64	-3.050,00	-3.782,54	-732,54
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-87,91	-1.700,00	-88,23	1.611,77
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-70,44	0,00	-169,05	-169,05
543295	Veranstaltungen, Ausstellungen	-867,42	-1.000,00	-885,29	114,71
543330	Repräsentationsaufwand	0,00	-200,00	0,00	200,00
543911	GWG < 410 €	-1.330,63	0,00	-2.108,68	-2.108,68
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-31,24	-150,00	-31,29	118,71
544140	Sonstige Beiträge	-500,00	0,00	-500,00	-500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-16.345,39	-22.479,99	-18.877,14	3.602,85
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-16.106,39	-22.329,99	-18.807,14	3.522,85
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)	-16.106,39	-22.329,99	-18.807,14	3.522,85
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)	-16.106,39	-22.329,99	-18.807,14	3.522,85
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-71.018,68	-58.000,00	-16.310,45	41.689,55
581100	Interne Leistungsverrechnung	-71.018,68	-58.000,00	-16.310,45	41.689,55
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-87.125,07	-80.329,99	-35.117,59	45.212,40
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 04-252-01 Veranstaltungen und Kulturförderung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	04252	Museen, Sammlungen, Ausstellungen			
Produkt	04-252-01	Veranstaltungen und Kulturförderung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	239,00	150,00	70,00	-80,00
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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	239,00	150,00	70,00	-80,00
10	- Personalauszahlungen	-8.074,71	-8.855,19	-8.256,81	598,38
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-45,22	-2.100,00	-1.655,17	444,83
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-4.637,60	-4.452,00	-4.452,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.581,44	-3.050,00	-1.673,86	1.376,14
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-14.338,97	-18.457,19	-16.037,84	2.419,35
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-14.099,97	-18.307,19	-15.967,84	2.339,35
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-1.330,63	0,00	-2.108,68	-2.108,68
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.330,63	0,00	-2.108,68	-2.108,68
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-1.330,63	0,00	-2.108,68	-2.108,68
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-15.430,60	-18.307,19	-18.076,52	230,67
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 04-252-02 Heimatpflege					
Stadt Monschau					
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	04252	Museen, Sammlungen, Ausstellungen			
Produkt	04-252-02	Heimatspflege			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	1.487,50	0,00	0,00	0,00
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	1.487,50	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	1.487,50	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-21.502,60	-24.391,55	-19.411,85	4.979,70
501100	Beamte	-6.579,54	-8.953,42	-8.997,63	-44,21
501200	Tariflich Beschäftigte	-11.670,22	-10.387,49	-7.971,96	2.415,53
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-902,37	-831,00	-822,10	8,90
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-2.350,47	-2.077,50	-1.620,16	457,34
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.655,55	0,00	1.655,55
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-486,60	0,00	486,60
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-29.832,49	-22.300,00	-19.524,49	2.775,51
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-17,25	0,00	-43,50	-43,50
523050	Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV	-1.947,37	0,00	0,00	0,00
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	0,00	-500,00	-500,00
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-2.500,00	-4.000,00	-2.000,00	2.000,00
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-2.776,11	-2.500,00	-3.498,87	-998,87
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-22.591,76	-15.800,00	-13.482,12	2.317,88
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-9.778,70	-19.950,00	-10.293,65	9.656,35
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-9.778,70	-19.950,00	-10.293,65	9.656,35
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-361,44	-800,00	-267,65	532,35
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-104,85	0,00	0,00	0,00
543160	Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt	-62,70	0,00	0,00	0,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-51,73	-800,00	0,00	800,00
543911	GWG < 410 €	-39,50	0,00	0,00	0,00
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-102,66	0,00	-267,65	-267,65
17	= Ordentliche Aufwendungen	-61.475,23	-67.441,55	-49.497,64	17.943,91
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-59.987,73	-67.441,55	-49.497,64	17.943,91
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)	-59.987,73	-67.441,55	-49.497,64	17.943,91
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)	-59.987,73	-67.441,55	-49.497,64	17.943,91
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-94.870,73	-18.000,00	-55.462,59	-37.462,59
581100	Interne Leistungsverrechnung	-94.870,73	-18.000,00	-55.462,59	-37.462,59
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-154.858,46	-85.441,55	-104.960,23	-19.518,68
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017**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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich 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 2017

Teilfinanzrechnung 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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	1.487,50	1.487,50
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	1.487,50	1.487,50
10	- Personalauszahlungen	-21.032,59	-22.249,40	-18.673,11	3.576,29
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-31.004,06	-22.300,00	-22.243,27	56,73
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-9.457,20	-19.950,00	-10.542,45	9.407,55
15	- Sonstige Auszahlungen	-259,24	-800,00	-267,65	532,35
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-61.753,09	-65.299,40	-51.726,48	13.572,92
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-61.753,09	-65.299,40	-50.238,98	15.060,42
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-39,50	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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-39,50	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-39,50	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-61.792,59	-65.299,40	-50.238,98	15.060,42
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 04-252-03 Städtisches Archiv					
Stadt Monschau					
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	04252	Museen, Sammlungen, Ausstellungen			
Produkt	04-252-03	Städtisches Archiv			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	7.494,00	0,00	-7.494,00
441100	Mieten und Pachten	0,00	7.494,00	0,00	-7.494,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.494,00	0,00	7.494,00	7.494,00
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	7.494,00	0,00	7.494,00	7.494,00
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	7.494,00	7.494,00	7.494,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-28.851,88	-45.235,58	-48.141,76	-2.906,18
501200	Tariflich Beschäftigte	-22.559,82	-35.340,29	-37.607,43	-2.267,14
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.748,42	-2.827,22	-2.889,76	-62,54
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-4.543,64	-7.068,06	-7.644,57	-576,51
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-298,00	-1.000,00	-876,01	123,99
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-298,00	-1.000,00	-876,01	123,99
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.363,46	-92,00	-2.336,91	-2.244,91
571080	Abschreibung a.BGA	-2.363,46	-92,00	-2.336,91	-2.244,91
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-978,20	-2.418,00	-646,56	1.771,44
543120	Bücher, Zeitschriften	0,00	0,00	-34,00	-34,00
543140	Telefon	-430,59	-600,00	-430,13	169,87
543911	GWG < 410 €	-497,04	0,00	-131,86	-131,86
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-50,57	-1.818,00	-50,57	1.767,43
17	= Ordentliche Aufwendungen	-32.491,54	-48.745,58	-52.001,24	-3.255,66
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-24.997,54	-41.251,58	-44.507,24	-3.255,66
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)	-24.997,54	-41.251,58	-44.507,24	-3.255,66
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)	-24.997,54	-41.251,58	-44.507,24	-3.255,66
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)	-24.997,54	-41.251,58	-44.507,24	-3.255,66
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 04-252-03 Städtisches Archiv					
Stadt Monschau					
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	04252	Museen, Sammlungen, Ausstellungen			
Produkt	04-252-03	Städtisches Archiv			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	7.494,00	0,00	-7.494,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.494,00	0,00	7.494,00	7.494,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.494,00	7.494,00	7.494,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-28.851,88	-45.235,58	-48.141,76	-2.906,18
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-298,00	-1.000,00	-876,01	123,99
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	-486,31	-2.418,00	-514,70	1.903,30
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-29.636,19	-48.653,58	-49.532,47	-878,89
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-22.142,19	-41.159,58	-42.038,47	-878,89
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-1.033,95	-1.400,00	-1.605,51	-205,51
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.033,95	-1.400,00	-1.605,51	-205,51
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-1.033,95	-1.400,00	-1.605,51	-205,51
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-23.176,14	-42.559,58	-43.643,98	-1.084,40
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 04-252-03 Städtisches Archiv					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
BGA_ARCHIV BGA Stadtarchiv	0,00	-1.400,00	-1.473,65	73,65	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-1.400,00	-1.473,65	73,65	

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 04-262-01 Förderung der Musik					
Stadt Monschau					
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	04262	Musikpflege (ohne Musikschule)			
Produkt	04-262-01	Förderung der Musik			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 04-262-01 Förderung der Musik					
Stadt Monschau					
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	04262	Musikpflege (ohne Musikschule)			
Produkt	04-262-01	Förderung der Musik			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 04-263-01 Musikschule

Stadt Monschau

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 04263 Musikschule
Produkt 04-263-01 Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
501900	Sonstige Beschäftigte	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-7.000,00	0,00	7.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	0,00	-7.000,00	0,00	7.000,00
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	-7.000,00	0,00	7.000,00
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	-7.000,00	0,00	7.000,00
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)	0,00	-7.000,00	0,00	7.000,00
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 04-263-01 Musikschule					
Stadt Monschau					
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	04263	Musikschule			
Produkt	04-263-01	Musikschule			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
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
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-7.000,00	0,00	7.000,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	-7.000,00	0,00	7.000,00
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	-7.000,00	0,00	7.000,00
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 04-271-01 Volkshochschule					
Stadt Monschau					
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	04271	Volkshochschulen			
Produkt	04-271-01	Volkshochschule			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	25.670,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	25.670,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
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	25.670,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
11	- Personalaufwendungen	-3.360,39	0,00	-10,20	-10,20
501100	Beamte	-1.549,03	0,00	-10,23	-10,23
501200	Tariflich Beschäftigte	-1.420,68	0,00	0,00	0,00
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-109,46	0,00	0,00	0,00
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-281,22	0,00	0,03	0,03
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	-90.892,94	-65.655,00	-65.654,41	0,59
537601	Umlage an den VHS-Verband	-90.892,94	-65.655,00	-65.654,41	0,59
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-94.253,33	-65.655,00	-65.664,61	-9,61
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-68.583,33	-60.655,00	-65.664,61	-5.009,61
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)	-68.583,33	-60.655,00	-65.664,61	-5.009,61
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)	-68.583,33	-60.655,00	-65.664,61	-5.009,61
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)	-68.583,33	-60.655,00	-65.664,61	-5.009,61
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 04-271-01 Volkshochschule					
Stadt Monschau					
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	04271	Volkshochschulen			
Produkt	04-271-01	Volkshochschule			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	50.310,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	50.310,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
10	- Personalauszahlungen	-3.197,50	0,00	-10,20	-10,20
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	-57.657,26	-31.755,00	-73.890,09	-42.135,09
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-60.854,76	-31.755,00	-73.900,29	-42.145,29
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-10.544,76	-26.755,00	-73.900,29	-47.145,29
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-10.544,76	-26.755,00	-73.900,29	-47.145,29
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	447,26	447,26
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	447,26	447,26

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 04-272-01 Stadtbücherei					
Stadt Monschau					
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	04272	Büchereien			
Produkt	04-272-01	Stadtbücherei			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.542,82	732,00	732,35	0,35
414100	Zuweisungen vom Land	4.810,47	0,00	0,00	0,00
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	2.854,50	5.000,00	3.217,40	-1.782,60
432100	Benutzungsgebühren	2.854,50	5.000,00	3.217,40	-1.782,60
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	8.397,32	5.732,00	3.949,75	-1.782,25
11	- Personalaufwendungen	-45.006,74	-53.963,01	-54.026,56	-63,55
501100	Beamte	-3.046,11	-4.430,85	-4.536,69	-105,84
501200	Tariflich Beschäftigte	-32.406,61	-37.905,32	-38.293,75	-388,43
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-2.498,82	-3.032,42	-2.937,19	95,23
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-7.055,20	-7.581,06	-8.258,93	-677,87
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-800,70	0,00	800,70
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-212,65	0,00	212,65
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-14.304,98	-6.900,00	-7.216,29	-316,29
521103	Wartungsaufwand	0,00	0,00	-180,00	-180,00
523010	Erstattungen an Land	0,00	-300,00	0,00	300,00
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-4.500,00	0,00	-525,00	-525,00
524122	Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.)	-6.344,61	-6.600,00	-6.356,19	243,81
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-35,74	0,00	-155,10	-155,10
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-3.424,63	0,00	0,00	0,00
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	-14.589,89	-14.990,00	-17.034,27	-2.044,27
541281	Aufwand f. Aus- u. Fortbildung	-244,75	0,00	0,00	0,00
542200	Mieten und Pachten	-12.060,00	-12.060,00	-12.060,00	0,00
543110	Bürobedarf	0,00	-200,00	0,00	200,00
543120	Bücher, Zeitschriften	0,00	-720,00	-894,55	-174,55
543140	Telefon	-994,24	-740,00	-1.153,41	-413,41
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-323,06	-500,00	-637,95	-137,95
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-458,20	-400,00	-435,18	-35,18
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-123,76	0,00	-1.451,56	-1.451,56
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-257,04	-260,00	-259,90	0,10
544140	Sonstige Beiträge	-128,84	-110,00	-141,72	-31,72
17	= Ordentliche Aufwendungen	-75.227,51	-77.075,01	-79.603,02	-2.528,01
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-66.830,19	-71.343,01	-75.653,27	-4.310,26
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-4,49	-4,49
551100	Zinsaufwendungen an das Land	0,00	0,00	-4,49	-4,49
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	-4,49	-4,49
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-66.830,19	-71.343,01	-75.657,76	-4.314,75
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 04-272-01 Stadtbücherei					
Stadt Monschau					
Produktbereich 04		Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe 04272		Büchereien			
Produkt 04-272-01		Stadtbücherei			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich 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)	-66.830,19	-71.343,01	-75.657,76	-4.314,75
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.161,41	-3.500,00	-724,16	2.775,84
581100	Interne Leistungsverrechnung	-1.161,41	-3.500,00	-724,16	2.775,84
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-67.991,60	-74.843,01	-76.381,92	-1.538,91
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 04-272-01 Stadtbücherei					
Stadt Monschau					
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	04272	Büchereien			
Produkt	04-272-01	Stadtbücherei			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.110,00	0,00	-299,53	-299,53
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.698,50	5.000,00	3.303,40	-1.696,60
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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.808,50	5.000,00	3.003,87	-1.996,13
10	- Personalauszahlungen	-44.803,14	-52.949,66	-53.654,41	-704,75
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-7.960,37	-300,00	-860,10	-560,10
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-4,49	-4,49
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-14.589,89	-14.990,00	-17.110,67	-2.120,67
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-67.353,40	-68.239,66	-71.629,67	-3.390,01
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-59.544,90	-63.239,66	-68.625,80	-5.386,14
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-6.192,84	-6.600,00	-6.553,21	46,79
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.192,84	-6.600,00	-6.553,21	46,79
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-6.192,84	-6.600,00	-6.553,21	46,79
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-65.737,74	-69.839,66	-75.179,01	-5.339,35
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 05-311-01 Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII

Stadt Monschau

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05311 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII
Produkt 05-311-01 Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	50,00	0,00	0,00	0,00
441100	Mieten und Pachten	50,00	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	50,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-35.285,04	-35.046,32	-53.013,24	-17.966,92
501100	Beamte	-11.064,55	-9.646,58	-28.883,04	-19.236,46
501200	Tariflich Beschäftigte	-19.068,90	-18.711,79	-18.952,67	-240,88
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.469,08	-1.496,94	-1.446,49	50,45
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-3.682,51	-3.742,36	-3.731,04	11,32
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.084,65	0,00	1.084,65
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-364,00	0,00	364,00
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	-149,40	-149,40
533100	Leistungen an natürl. Pers. außerh. v. Einr	0,00	0,00	-149,40	-149,40
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	-100,00	0,00	100,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-35.285,04	-35.146,32	-53.162,64	-18.016,32
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-35.235,04	-35.146,32	-53.162,64	-18.016,32
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)	-35.235,04	-35.146,32	-53.162,64	-18.016,32
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)	-35.235,04	-35.146,32	-53.162,64	-18.016,32
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)	-35.235,04	-35.146,32	-53.162,64	-18.016,32
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 05-311-01 Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII					
Stadt Monschau					
Produktbereich	05	Soziale Leistungen			
Produktgruppe	05311	Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII			
Produkt	05-311-01	Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	50,00	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	50,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-35.285,04	-33.597,67	-51.087,42	-17.489,75
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	914,20	0,00	-1.063,60	-1.063,60
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	-100,00	0,00	100,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-34.370,84	-33.697,67	-52.151,02	-18.453,35
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-34.320,84	-33.697,67	-52.151,02	-18.453,35
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-34.320,84	-33.697,67	-52.151,02	-18.453,35
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-3.460,06	-7.532,48	-3.447,17	4.085,31
501100	Beamte	0,00	-2.731,30	0,00	2.731,30
501200	Tariflich Beschäftigte	-2.724,15	-2.673,11	-2.707,52	-34,41
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-209,92	-213,85	-206,68	7,17
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-525,99	-534,62	-532,97	1,65
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-993,20	0,00	993,20
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-386,40	0,00	386,40
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	-3.000,00	0,00	3.000,00
533100	Leistungen an natürl. Pers. außerh. v. Einr	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.460,06	-10.532,48	-3.447,17	7.085,31
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-3.460,06	-10.532,48	-3.447,17	7.085,31
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)	-3.460,06	-10.532,48	-3.447,17	7.085,31
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)	-3.460,06	-10.532,48	-3.447,17	7.085,31
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)	-3.460,06	-10.532,48	-3.447,17	7.085,31
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 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-3.460,06	-6.152,88	-3.447,17	2.705,71
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	-396,46	-3.000,00	0,00	3.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.856,52	-9.152,88	-3.447,17	5.705,71
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-3.856,52	-9.152,88	-3.447,17	5.705,71
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-3.856,52	-9.152,88	-3.447,17	5.705,71
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
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 2017

Teilfinanzrechnung 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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 05-313-01 Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber

Stadt Monschau

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt 05-313-01 Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.715,03	20.100,00	5.354,39	-14.745,61
412100	Bedarfszuweisungen vom Land	18.628,33	0,00	0,00	0,00
414200	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	2.600,00	0,00	0,00	0,00
414400	Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.290,97	20.000,00	2.288,16	-17.711,84
414800	Zuschüsse von übrigen Bereichen	2.129,50	100,00	0,00	-100,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	3.066,23	0,00	3.066,23	3.066,23
03	+ Sonstige Transfererträge	38.326,91	20.000,00	112.556,33	92.556,33
421150	Rückzahlung gewährter Hilfe	38.326,91	20.000,00	112.556,33	92.556,33
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	242.818,91	375.000,00	182.627,81	-192.372,19
441100	Mieten und Pachten	242.818,91	375.000,00	182.627,81	-192.372,19
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.777.162,70	1.437.937,00	636.954,34	-800.982,66
448100	Erstattungen vom Land	1.776.952,70	1.437.737,00	570.694,00	-867.043,00
448400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	0,00	0,00	7.361,31	7.361,31
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	100,00	0,00	-100,00
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	210,00	100,00	49.082,56	48.982,56
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	0,00	0,00	9.816,47	9.816,47
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	525,00	525,00
448901	Erstatt. Kosten in Zivil-/Verwaltungsstreitverf.	0,00	0,00	525,00	525,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.086.023,55	1.853.037,00	938.017,87	-915.019,13
11	- Personalaufwendungen	-68.877,79	-85.036,50	-48.789,48	36.247,02
501100	Beamte	-56.972,29	-67.778,50	-48.789,48	18.989,02
501200	Tariflich Beschäftigte	-10.700,02	0,00	0,00	0,00
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-1.205,48	0,00	0,00	0,00
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-12.452,40	0,00	12.452,40
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-4.805,60	0,00	4.805,60
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-79.393,36	-153.900,00	-63.479,07	90.420,93
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-99,69	-2.000,00	-117,06	1.882,94
522100	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	0,00	0,00	-44,09	-44,09
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-181,88	0,00	-117,50	-117,50
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-650,00	0,00	-1.600,00	-1.600,00
524112	Stromkosten	-35.413,64	-70.000,00	-23.188,41	46.811,59
524114	Wärme, Heizung	-36.518,79	-67.500,00	-24.540,44	42.959,56
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	0,00	0,00	-7,75	-7,75
525100	Haltung von Fahrzeugen	-1.487,94	-5.000,00	-9.656,95	-4.656,95
525110	Kfz-Versicherungsbeiträge	-1.161,77	-1.200,00	-1.121,98	78,02
525120	Kfz-Steuer	-385,00	-400,00	-363,00	37,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-24,99	-300,00	-15,48	284,52
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-150,00	0,00	0,00	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-3.319,66	-7.500,00	-2.706,41	4.793,59
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.167,90	0,00	-3.167,90	-3.167,90
571075	Abschreibung a.Fahrzeugen	-3.167,90	0,00	-3.167,90	-3.167,90
15	- Transferaufwendungen	-826.910,18	-1.146.000,00	-599.070,81	546.929,19
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00
533100	Leistungen an natürl. Pers. außerh. v. Einr	-632.268,15	-980.000,00	-455.397,56	524.602,44
533510	Einmalige Leistungen für den AsylbLG-Bereich	-22.016,65	-30.000,00	-11.475,72	18.524,28

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 05-313-01 Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber

Stadt Monschau

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt 05-313-01 Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
533520	Krankenhilfe für den AsylblG-Bereich	-158.603,97	-110.000,00	-127.271,43	-17.271,43
533530	Arbeitsgelegenheiten/soziale Betreuung AsylblG	-13.021,41	-25.000,00	-3.926,10	21.073,90
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-285.276,75	-398.100,00	-292.109,50	105.990,50
542200	Mieten und Pachten	-282.409,21	-390.000,00	-289.348,18	100.651,82
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-65,40	-100,00	0,00	100,00
543120	Bücher, Zeitschriften	-1.416,66	0,00	0,00	0,00
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	-1.500,00	-75,00	1.425,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-511,53	0,00	0,00	0,00
543911	GWG < 410 €	-873,95	-5.000,00	-1.299,05	3.700,95
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-1.500,00	-921,77	578,23
547300	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0,00	0,00	-465,50	-465,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.263.625,98	-1.783.036,50	-1.006.616,76	776.419,74
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	822.397,57	70.000,50	-68.598,89	-138.599,39
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)	822.397,57	70.000,50	-68.598,89	-138.599,39
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)	822.397,57	70.000,50	-68.598,89	-138.599,39
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.447,82	-70.000,00	-1.734,13	68.265,87
581100	Interne Leistungsverrechnung	-4.447,82	-70.000,00	-1.734,13	68.265,87
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	817.949,75	0,50	-70.333,02	-70.333,52
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 05-313-01 Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber					
Stadt Monschau					
Produktbereich	05	Soziale Leistungen			
Produktgruppe	05313	Leistungen für Asylbewerber			
Produkt	05-313-01	Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.475,20	20.100,00	2.461,76	-17.638,24
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	34.714,21	20.000,00	36.050,64	16.050,64
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	242.818,91	375.000,00	182.882,57	-192.117,43
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.774.311,00	1.437.937,00	597.083,17	-840.853,83
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.076.319,32	1.853.037,00	818.478,14	-1.034.558,86
10	- Personalauszahlungen	-63.147,03	-67.778,50	-44.832,70	22.945,80
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-83.470,12	-153.900,00	-81.001,32	72.898,68
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-804.208,52	-1.146.000,00	-618.840,10	527.159,90
15	- Sonstige Auszahlungen	-283.694,18	-393.100,00	-298.100,86	94.999,14
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.234.519,85	-1.760.778,50	-1.042.774,98	718.003,52
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	841.799,47	92.258,50	-224.296,84	-316.555,34
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-873,95	-5.000,00	-1.299,05	3.700,95
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-873,95	-5.000,00	-1.299,05	3.700,95
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-873,95	-5.000,00	-1.299,05	3.700,95
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	840.925,52	87.258,50	-225.595,89	-312.854,39
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-27.539,82	-40.275,13	-26.275,37	13.999,76
501100	Beamte	-27.539,82	-25.964,23	-26.275,37	-311,14
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-10.202,90	0,00	10.202,90
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-4.108,00	0,00	4.108,00
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	-23,90	-23,90
543120	Bücher, Zeitschriften	0,00	0,00	-23,90	-23,90
17	= Ordentliche Aufwendungen	-27.539,82	-40.275,13	-26.299,27	13.975,86
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-27.539,82	-40.275,13	-26.299,27	13.975,86
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)	-27.539,82	-40.275,13	-26.299,27	13.975,86
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)	-27.539,82	-40.275,13	-26.299,27	13.975,86
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)	-27.539,82	-40.275,13	-26.299,27	13.975,86
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 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-25.301,37	-25.964,23	-24.130,36	1.833,87
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	-23,90	-23,90
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-25.301,37	-25.964,23	-24.154,26	1.809,97
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-25.301,37	-25.964,23	-24.154,26	1.809,97
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-25.301,37	-25.964,23	-24.154,26	1.809,97
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 05-351-02 Obdachlosenunterbringung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	05	Soziale Leistungen			
Produktgruppe	05351	Sonstige soziale Leistungen			
Produkt	05-351-02	Obdachlosenunterbringung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	7.089,33	6.500,00	9.023,06	2.523,06
441100	Mieten und Pachten	7.089,33	6.500,00	9.023,06	2.523,06
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	750,00	0,00	0,00	0,00
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	750,00	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	7.839,33	6.500,00	9.023,06	2.523,06
11	- Personalaufwendungen	-4.437,10	-5.049,06	-4.571,65	477,41
501100	Beamte	-1.197,35	-1.237,26	-1.261,74	-24,48
501200	Tariflich Beschäftigte	-2.539,65	-2.524,39	-2.593,14	-68,75
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-195,60	-201,95	-199,77	2,18
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-504,50	-504,88	-517,00	-12,12
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-454,06	0,00	454,06
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-126,52	0,00	126,52
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-2,97	-2,97
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	-2,97	-2,97
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-11,37	0,00	0,00	0,00
533100	Leistungen an natürl. Pers. außerh. v. Einr	-11,37	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.565,52	-5.000,00	-12.725,47	-7.725,47
542200	Mieten und Pachten	-12.535,53	-5.000,00	-12.705,49	-7.705,49
543911	GWG < 410 €	-29,99	0,00	-19,98	-19,98
17	= Ordentliche Aufwendungen	-17.013,99	-10.049,06	-17.300,09	-7.251,03
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-9.174,66	-3.549,06	-8.277,03	-4.727,97
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)	-9.174,66	-3.549,06	-8.277,03	-4.727,97
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)	-9.174,66	-3.549,06	-8.277,03	-4.727,97
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)	-9.174,66	-3.549,06	-8.277,03	-4.727,97
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 05-351-02 Obdachlosenunterbringung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	05	Soziale Leistungen			
Produktgruppe	05351	Sonstige soziale Leistungen			
Produkt	05-351-02	Obdachlosenunterbringung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	7.978,83	6.500,00	8.733,06	2.233,06
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	750,00	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.728,83	6.500,00	8.733,06	2.233,06
10	- Personalauszahlungen	-4.348,79	-4.468,48	-4.469,57	-1,09
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-2,97	-2,97
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-11,37	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-12.535,53	-5.000,00	-12.705,49	-7.705,49
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.895,69	-9.468,48	-17.178,03	-7.709,55
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-8.166,86	-2.968,48	-8.444,97	-5.476,49
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-49,97	-49,97
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-49,97	-49,97
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	-49,97	-49,97
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-8.166,86	-2.968,48	-8.494,94	-5.526,46
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 06-366-01 Jugendzeltlagerplatz Dreistegen					
Stadt Monschau					
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Produktgruppe	06366	Einrichtungen der Jugendarbeit			
Produkt	06-366-01	Jugendzeltlagerplatz Dreistegen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	18.230,50	13.000,00	20.258,50	7.258,50
432100	Benutzungsgebühren	18.230,50	13.000,00	20.258,50	7.258,50
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	18.230,50	13.000,00	20.258,50	7.258,50
11	- Personalaufwendungen	-4.387,55	-6.438,99	-4.493,96	1.945,03
501100	Beamte	-4.387,55	-4.427,59	-4.493,96	-66,37
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.482,60	0,00	1.482,60
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-528,80	0,00	528,80
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-4.458,46	-5.870,00	-4.995,93	874,07
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-566,37	-1.400,00	-266,47	1.133,53
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	-285,16	-1.000,00	-345,10	654,90
524111	Wasser/Abwasser	-2.635,68	-2.500,00	-2.888,73	-388,73
524112	Stromkosten	0,00	-800,00	-311,33	488,67
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-172,95	0,00	0,00	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-798,30	0,00	-1.184,30	-1.184,30
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	-942,94	-4.055,00	-4.862,47	-807,47
542100	Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	0,00	-2.400,00	-2.400,00	0,00
542200	Mieten und Pachten	-88,46	0,00	-353,84	-353,84
543140	Telefon	-841,53	-900,00	-770,78	129,22
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	-250,00	0,00	250,00
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-12,95	0,00	-171,60	-171,60
543310	Kosten der Internetpräsentation	0,00	0,00	-60,00	-60,00
543911	GWG < 410 €	0,00	0,00	-713,83	-713,83
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-505,00	-392,42	112,58
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.788,95	-16.598,99	-14.352,36	2.246,63
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	8.441,55	-3.598,99	5.906,14	9.505,13
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)	8.441,55	-3.598,99	5.906,14	9.505,13
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)	8.441,55	-3.598,99	5.906,14	9.505,13
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

Jahresabschluss 2017**Teilergebnisrechnung Produkt 06-366-01 Jugendzeltlagerplatz Dreistegen**

Stadt Monschau

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 06366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 06-366-01 Jugendzeltlagerplatz Dreistegen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	8.441,55	-4.598,99	5.906,14	10.505,13
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 06-366-01 Jugendzeltlagerplatz Dreistegen					
Stadt Monschau					
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Produktgruppe	06366	Einrichtungen der Jugendarbeit			
Produkt	06-366-01	Jugendzeltlagerplatz Dreistegen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	18.230,00	13.000,00	20.552,50	7.552,50
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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.230,00	13.000,00	20.552,50	7.552,50
10	- Personalauszahlungen	-4.037,42	-4.427,59	-4.128,63	298,96
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-4.544,50	-5.870,00	-4.976,27	893,73
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	-856,11	-4.055,00	-4.218,58	-163,58
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.438,03	-14.352,59	-13.323,48	1.029,11
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	8.791,97	-1.352,59	7.229,02	8.581,61
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-713,83	-713,83
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-713,83	-713,83
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	-713,83	-713,83
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	8.791,97	-1.352,59	6.515,19	7.867,78
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 06-367-01 Kinderspielplätze					
Stadt Monschau					
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Produktgruppe	06367	Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien			
Produkt	06-367-01	Kinderspielplätze			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
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	4.703,50	0,00	2.390,19	2.390,19
471100	Aktivierte Eigenleistungen	4.703,50	0,00	2.390,19	2.390,19
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.425,16	3.210,00	6.111,85	2.901,85
11	- Personalaufwendungen	-5.265,06	-7.726,79	-5.392,51	2.334,28
501100	Beamte	-5.265,06	-5.313,11	-5.392,51	-79,40
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.779,12	0,00	1.779,12
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-634,56	0,00	634,56
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-3.851,84	-6.500,00	-1.279,80	5.220,20
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.239,50	-2.000,00	-1.279,80	720,20
524122	Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.)	0,00	-2.500,00	0,00	2.500,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-1.612,34	-2.000,00	0,00	2.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-14.702,13	-10.496,00	-15.460,08	-4.964,08
571022	Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	-14.702,13	0,00	-15.460,08	-15.460,08
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	0,00	0,00	-206,63	-206,63
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	0,00	0,00	-206,63	-206,63
17	= Ordentliche Aufwendungen	-23.819,03	-24.722,79	-22.339,02	2.383,77
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-15.393,87	-21.512,79	-16.227,17	5.285,62
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)	-15.393,87	-21.512,79	-16.227,17	5.285,62
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)	-15.393,87	-21.512,79	-16.227,17	5.285,62
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.402,92	-25.000,00	-144,42	24.855,58
581100	Interne Leistungsverrechnung	-2.402,92	-25.000,00	-144,42	24.855,58
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-17.796,79	-46.512,79	-16.371,59	30.141,20
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 06-367-01 Kinderspielplätze					
Stadt Monschau					
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Produktgruppe	06367	Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien			
Produkt	06-367-01	Kinderspielplätze			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-4.844,91	-5.313,11	-4.954,14	358,97
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-3.851,84	-4.000,00	-1.250,76	2.749,24
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	-206,63	-206,63
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.696,75	-9.313,11	-6.411,53	2.901,58
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-8.696,75	-9.313,11	-6.411,53	2.901,58
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-6.729,49	0,00	-1.591,80	-1.591,80
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.166,62	-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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.896,11	-2.500,00	-1.591,80	908,20
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-8.896,11	-2.500,00	-1.591,80	908,20
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-17.592,86	-11.813,11	-8.003,33	3.809,78
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 06-367-01 Kinderspielplätze					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
BGA_SPIELP BGA Spielplätze	-8.896,11	0,00	-1.591,80	1.591,80	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-6.729,49	0,00	-1.591,80	1.591,80	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-2.166,62	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 06-367-02 Kinder-, Jugend-, Familien- und Seniorenarbeit					
Stadt Monschau					
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Produktgruppe	06367	Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien			
Produkt	06-367-02	Kinder-, Jugend-, Familien- und Seniorenarbeit			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-2.632,38	-3.863,39	-2.696,21	1.167,18
501100	Beamte	-2.632,38	-2.656,55	-2.696,21	-39,66
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-889,56	0,00	889,56
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-317,28	0,00	317,28
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-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	0,00	-500,00	0,00	500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-900,00	0,00	0,00	0,00
531500	Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV	-400,00	0,00	0,00	0,00
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-500,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-407,93	-407,93
542200	Mieten und Pachten	0,00	0,00	-400,00	-400,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	0,00	-7,93	-7,93
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.532,38	-4.863,39	-3.104,14	1.759,25
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-3.532,38	-4.863,39	-3.104,14	1.759,25
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)	-3.532,38	-4.863,39	-3.104,14	1.759,25
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)	-3.532,38	-4.863,39	-3.104,14	1.759,25
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)	-3.532,38	-4.863,39	-3.104,14	1.759,25
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 06-367-02 Kinder-, Jugend-, Familien- und Seniorenarbeit					
Stadt Monschau					
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Produktgruppe	06367	Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien			
Produkt	06-367-02	Kinder-, Jugend-, Familien- und Seniorenarbeit			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-2.422,33	-2.656,55	-2.477,02	179,53
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-900,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	-407,93	-407,93
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.322,33	-3.656,55	-2.884,95	771,60
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-3.322,33	-3.656,55	-2.884,95	771,60
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-3.322,33	-3.656,55	-2.884,95	771,60
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 07-411-01 Krankenhausinvestitionsumlage

Stadt Monschau

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 07411 Krankenhäuser
Produkt 07-411-01 Krankenhausinvestitionsumlage

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
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	-138.482,00	-147.032,00	-147.044,00	-12,00
539100	Sonstige Transferaufwendungen	-138.482,00	-147.032,00	-147.044,00	-12,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-138.482,00	-147.032,00	-147.044,00	-12,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-138.482,00	-147.032,00	-147.044,00	-12,00
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)	-138.482,00	-147.032,00	-147.044,00	-12,00
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)	-138.482,00	-147.032,00	-147.044,00	-12,00
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)	-138.482,00	-147.032,00	-147.044,00	-12,00
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 07-411-01 Krankenhausinvestitionsumlage					
Stadt Monschau					
Produktbereich	07	Gesundheitsdienste			
Produktgruppe	07411	Krankenhäuser			
Produkt	07-411-01	Krankenhausinvestitionsumlage			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-138.482,00	-147.032,00	-147.044,00	-12,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-138.482,00	-147.032,00	-147.044,00	-12,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-138.482,00	-147.032,00	-147.044,00	-12,00
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-138.482,00	-147.032,00	-147.044,00	-12,00
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 07-414-01 Gesundheitsschutz und - pflege					
Stadt Monschau					
Produktbereich	07	Gesundheitsdienste			
Produktgruppe	07414	Gesundheitsschutz und - pflege			
Produkt	07-414-01	Gesundheitsschutz und - pflege			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.614,03	-2.392,72	-1.680,93	711,79
501100	Beamte	-1.614,03	-1.667,39	-1.680,93	-13,54
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-557,03	0,00	557,03
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-168,30	0,00	168,30
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-2.596,82	-2.500,00	-2.472,71	27,29
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-2.596,82	-2.500,00	-2.472,71	27,29
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	-47,99	-47,99
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	0,00	0,00	-47,99	-47,99
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.210,85	-4.892,72	-4.201,63	691,09
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-4.210,85	-4.892,72	-4.201,63	691,09
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)	-4.210,85	-4.892,72	-4.201,63	691,09
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)	-4.210,85	-4.892,72	-4.201,63	691,09
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)	-4.210,85	-4.892,72	-4.201,63	691,09
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 07-414-01 Gesundheitsschutz und - pflege					
Stadt Monschau					
Produktbereich	07	Gesundheitsdienste			
Produktgruppe	07414	Gesundheitsschutz und - pflege			
Produkt	07-414-01	Gesundheitsschutz und - pflege			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-1.491,87	-1.667,39	-1.544,51	122,88
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.596,82	-2.500,00	-2.472,71	27,29
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	-47,99	-47,99
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.088,69	-4.167,39	-4.065,21	102,18
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-4.088,69	-4.167,39	-4.065,21	102,18
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-4.088,69	-4.167,39	-4.065,21	102,18
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 08-421-01 Förderung des Sports					
Stadt Monschau					
Produktbereich	08	Sportförderung			
Produktgruppe	08421	Förderung des Sports			
Produkt	08-421-01	Förderung des Sports			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.891,15	200,00	3.342,28	3.142,28
414800	Zuschüsse von übrigen Bereichen	250,00	200,00	750,00	550,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	1.641,15	0,00	2.592,28	2.592,28
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	1.891,15	200,00	3.342,28	3.142,28
11	- Personalaufwendungen	-7.019,93	-10.302,39	-7.190,03	3.112,36
501100	Beamte	-7.019,93	-7.084,15	-7.190,03	-105,88
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-2.372,16	0,00	2.372,16
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-846,08	0,00	846,08
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-212,22	0,00	-82,11	-82,11
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-208,22	0,00	0,00	0,00
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-4,00	0,00	0,00	0,00
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	0,00	-82,11	-82,11
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	-7.257,00	-8.000,00	-7.507,00	493,00
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-7.257,00	-8.000,00	-7.507,00	493,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.903,43	-1.000,00	-318,09	681,91
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-50,00	0,00	0,00	0,00
543295	Veranstaltungen, Ausstellungen	-3.853,43	-1.000,00	-318,09	681,91
17	= Ordentliche Aufwendungen	-18.740,22	-19.650,39	-15.444,87	4.205,52
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-16.849,07	-19.450,39	-12.102,59	7.347,80
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)	-16.849,07	-19.450,39	-12.102,59	7.347,80
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)	-16.849,07	-19.450,39	-12.102,59	7.347,80
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.727,43	-1.000,00	-84,95	915,05
581100	Interne Leistungsverrechnung	-1.727,43	-1.000,00	-84,95	915,05
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-18.576,50	-20.450,39	-12.187,54	8.262,85
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 08-421-01 Förderung des Sports					
Stadt Monschau					
Produktbereich	08	Sportförderung			
Produktgruppe	08421	Förderung des Sports			
Produkt	08-421-01	Förderung des Sports			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250,00	200,00	750,00	550,00
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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	250,00	200,00	750,00	550,00
10	- Personalauszahlungen	-6.459,75	-7.084,15	-6.605,53	478,62
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-141,69	0,00	-152,64	-152,64
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-7.257,00	-8.000,00	-7.507,00	493,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.903,43	-1.000,00	-318,09	681,91
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.761,87	-16.084,15	-14.583,26	1.500,89
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-17.511,87	-15.884,15	-13.833,26	2.050,89
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	22.488,13	24.115,85	26.166,74	2.050,89
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 08-421-01 Förderung des Sports					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
SPORTPAU Sportpauschale	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 08-424-01 Sportanlagen					
Stadt Monschau					
Produktbereich	08	Sportförderung			
Produktgruppe	08424	Sportstätten und Bäder			
Produkt	08-424-01	Sportanlagen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich 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	4.680,65	8.324,00	5.333,92	-2.990,08
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	4.680,65	8.324,00	5.333,92	-2.990,08
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	8.467,27	8.324,00	9.120,54	796,54
11	- Personalaufwendungen	-23.659,36	-26.317,12	-24.921,23	1.395,89
501100	Beamte	-3.509,92	-3.542,08	-3.595,01	-52,93
501200	Tariflich Beschäftigte	-15.691,29	-16.535,88	-16.631,82	-95,94
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.282,84	-1.322,87	-1.357,09	-34,22
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-3.175,31	-3.307,18	-3.337,31	-30,13
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.186,08	0,00	1.186,08
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-423,04	0,00	423,04
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-23.023,29	-26.000,00	-23.073,13	2.926,87
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-5.029,89	-7.500,00	-5.964,92	1.535,08
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-17.958,05	-17.500,00	-16.961,00	539,00
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-35,35	0,00	-147,21	-147,21
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-71.990,45	-10.050,00	-72.777,22	-62.727,22
571021	Abschreibung a.Grund u.Boden v.Grünflächen	-61.897,00	0,00	-61.897,00	-61.897,00
571022	Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	-5.386,10	0,00	-5.386,10	-5.386,10
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-4.707,35	-10.050,00	-5.494,12	4.555,88
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	-24.860,95	-19.400,00	-18.097,95	1.302,05
542100	Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-17.094,00	-18.000,00	-17.094,00	906,00
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	-2.382,98	0,00	0,00	0,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-765,00	-1.200,00	-884,98	315,02
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-118,97	-200,00	-118,97	81,03
544151	Abw. v. Schäden, für die Ver.leistungen gewährt	-4.500,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-159.905,05	-98.267,12	-155.240,53	-56.973,41
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-151.437,78	-89.943,12	-146.119,99	-56.176,87
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)	-151.437,78	-89.943,12	-146.119,99	-56.176,87
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)	-151.437,78	-89.943,12	-146.119,99	-56.176,87
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.691,91	-6.000,00	-3.902,05	2.097,95
581100	Interne Leistungsverrechnung	-1.691,91	-6.000,00	-3.902,05	2.097,95

Jahresabschluss 2017**Teilergebnisrechnung Produkt 08-424-01 Sportanlagen**

Stadt Monschau

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08424 Sportstätten und Bäder
Produkt 08-424-01 Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-153.129,69	-95.943,12	-150.022,04	-54.078,92
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	1,00	0,00	0,00	0,00
454710	Ertr. a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst	1,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 08-424-01 Sportanlagen					
Stadt Monschau					
Produktbereich	08	Sportförderung			
Produktgruppe	08424	Sportstätten und Bäder			
Produkt	08-424-01	Sportanlagen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-23.379,27	-24.708,00	-24.628,98	79,02
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-26.830,29	-26.000,00	-23.058,03	2.941,97
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	-24.860,95	-19.400,00	-18.097,95	1.302,05
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-91.441,51	-86.608,00	-82.155,96	4.452,04
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-91.441,51	-86.608,00	-82.155,96	4.452,04
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	19.597,88	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.597,88	0,00	0,00	0,00
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	-22.067,88	0,00	-1.535,00	-1.535,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.067,88	0,00	-1.535,00	-1.535,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-2.470,00	0,00	-1.535,00	-1.535,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-93.911,51	-86.608,00	-83.690,96	2.917,04
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 08-424-01 Sportanlagen					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
IV16MTA002 APL: Flutlichtanlage Höfen	-2.470,00	0,00	-1.535,00	1.535,00	
21 + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	19.597,88	0,00	0,00	0,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-22.067,88	0,00	-1.535,00	1.535,00	

Jahresabschluss 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-67.098,35	-81.430,36	-57.049,29	24.381,07
501100	Beamte	-13.071,05	0,00	-128,14	-128,14
501200	Tariflich Beschäftigte	-42.119,10	-63.617,47	-44.425,68	19.191,79
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-3.427,97	-5.089,39	-3.610,34	1.479,05
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-8.480,23	-12.723,50	-8.885,13	3.838,37
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-1.909,95	-30.000,00	-27.567,44	2.432,56
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-1.909,95	0,00	-18.682,27	-18.682,27
529103	Aufw. Planungskosten Aufstellung Bebauungspläne	0,00	-30.000,00	-8.885,17	21.114,83
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	-257,04	-2.525,00	-673,54	1.851,46
543110	Bürobedarf	0,00	-505,00	0,00	505,00
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	0,00	-2.020,00	0,00	2.020,00
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	0,00	-416,50	-416,50
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-257,04	0,00	-257,04	-257,04
17	= Ordentliche Aufwendungen	-69.265,34	-113.955,36	-85.290,27	28.665,09
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-69.265,34	-113.955,36	-85.290,27	28.665,09
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)	-69.265,34	-113.955,36	-85.290,27	28.665,09
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)	-69.265,34	-113.955,36	-85.290,27	28.665,09
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)	-69.265,34	-113.955,36	-85.290,27	28.665,09
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 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-65.691,52	-81.430,36	-57.049,29	24.381,07
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-8.124,37	-30.000,00	-27.567,44	2.432,56
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	-257,04	-2.525,00	-673,52	1.851,48
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-74.072,93	-113.955,36	-85.290,25	28.665,11
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-74.072,93	-113.955,36	-85.290,25	28.665,11
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-74.072,93	-113.955,36	-85.290,25	28.665,11
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	3.017,00	2.500,00	2.991,00	491,00
431100	Verwaltungsgebühren	3.017,00	2.500,00	2.991,00	491,00
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	3.017,00	2.500,00	2.991,00	491,00
11	- Personalaufwendungen	-30.699,08	-31.656,26	-31.610,13	46,13
501200	Tariflich Beschäftigte	-24.101,95	-24.731,45	-24.801,45	-70,00
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.860,11	-1.978,52	-1.914,09	64,43
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-4.737,02	-4.946,29	-4.894,59	51,70
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-1.231,94	0,00	0,00	0,00
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-1.231,94	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	-31.931,02	-31.656,26	-31.610,13	46,13
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-28.914,02	-29.156,26	-28.619,13	537,13
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)	-28.914,02	-29.156,26	-28.619,13	537,13
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)	-28.914,02	-29.156,26	-28.619,13	537,13
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)	-28.914,02	-29.156,26	-28.619,13	537,13
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 2017

Teilfinanzrechnung 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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	3.068,00	2.500,00	3.110,00	610,00
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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.068,00	2.500,00	3.110,00	610,00
10	- Personalauszahlungen	-30.699,08	-31.656,26	-31.610,13	46,13
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-1.231,94	-1.231,94
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
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-30.699,08	-31.656,26	-32.842,07	-1.185,81
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-27.631,08	-29.156,26	-29.732,07	-575,81
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-27.631,08	-29.156,26	-29.732,07	-575,81
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 10-521-02 Umlegungsverfahren

Stadt Monschau

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 10521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt 10-521-02 Umlegungsverfahren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	41.044,50	0,00	0,00	0,00
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	15.658,50	0,00	0,00	0,00
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	14.740,00	0,00	0,00	0,00
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	10.646,00	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	41.044,50	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-3.924,39	-4.283,58	-4.256,93	26,65
501200	Tariflich Beschäftigte	-3.107,64	-3.346,55	-3.379,01	-32,46
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-240,02	-267,72	-260,93	6,79
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-576,73	-669,31	-616,99	52,32
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-220.155,50	-7.100,00	-6.619,12	480,88
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-212.444,59	-7.100,00	-6.619,12	480,88
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-6.625,91	0,00	0,00	0,00
529103	Aufw. Planungskosten Aufstellung Bebauungspläne	-1.085,00	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	-4.118,33	-8.000,00	0,00	8.000,00
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	-3.764,33	-7.000,00	0,00	7.000,00
549300	Aufwandsentschädigungen und Auslagenersatz	-354,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-228.198,22	-19.383,58	-10.876,05	8.507,53
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-187.153,72	-19.383,58	-10.876,05	8.507,53
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)	-187.153,72	-19.383,58	-10.876,05	8.507,53
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)	-187.153,72	-19.383,58	-10.876,05	8.507,53
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)	-187.153,72	-19.383,58	-10.876,05	8.507,53
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 10-521-02 Umlegungsverfahren					
Stadt Monschau					
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen			
Produktgruppe	10521	Bau- und Grundstücksordnung			
Produkt	10-521-02	Umlegungsverfahren			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	41.044,50	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	41.044,50	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-3.924,39	-4.283,58	-4.256,93	26,65
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-220.195,04	-7.100,00	-5.413,13	1.686,87
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	-4.118,33	-8.000,00	0,00	8.000,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-228.237,76	-19.383,58	-9.670,06	9.713,52
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-187.193,26	-19.383,58	-9.670,06	9.713,52
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	5.731,00	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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.731,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-5.731,00	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	-52.309,52	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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-58.040,52	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-52.309,52	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-239.502,78	-19.383,58	-9.670,06	9.713,52
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 10-521-02 Umlegungsverfahren					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
EK/VK GUB An- u. Verkauf v. Grundstücken	-52.309,52	0,00	0,00	0,00	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	5.731,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-5.731,00	0,00	0,00	0,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-52.309,52	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 10-522-01 Wohnungsbauförderung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen			
Produktgruppe	10522	Wohnungsbauförderung			
Produkt	10-522-01	Wohnungsbauförderung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 10-522-01 Wohnungsbauförderung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen			
Produktgruppe	10522	Wohnungsbauförderung			
Produkt	10-522-01	Wohnungsbauförderung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 10-522-02 Wohnumfeldprogramm					
Stadt Monschau					
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen			
Produktgruppe	10522	Wohnungsbauförderung			
Produkt	10-522-02	Wohnumfeldprogramm			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 10-522-02 Wohnumfeldprogramm					
Stadt Monschau					
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen			
Produktgruppe	10522	Wohnungsbauförderung			
Produkt	10-522-02	Wohnumfeldprogramm			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 10-522-03 Erschliessung von Wohngebieten					
Stadt Monschau					
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen			
Produktgruppe	10522	Wohnungsbauförderung			
Produkt	10-522-03	Erschliessung von Wohngebieten			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.928,21	-2.119,08	-2.044,33	74,75
501100	Beamte	-386,42	-470,68	-488,11	-17,43
501200	Tariflich Beschäftigte	-1.204,42	-1.221,64	-1.214,12	7,52
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-93,24	-97,73	-94,00	3,73
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-244,13	-244,33	-248,10	-3,77
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-64,44	0,00	64,44
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-20,25	0,00	20,25
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	-1.928,21	-2.119,08	-2.044,33	74,75
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-1.928,21	-2.119,08	-2.044,33	74,75
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)	-1.928,21	-2.119,08	-2.044,33	74,75
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)	-1.928,21	-2.119,08	-2.044,33	74,75
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)	-1.928,21	-2.119,08	-2.044,33	74,75
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 10-522-03 Erschliessung von Wohngebieten					
Stadt Monschau					
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen			
Produktgruppe	10522	Wohnungsbauförderung			
Produkt	10-522-03	Erschliessung von Wohngebieten			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-1.892,40	-2.034,39	-2.005,50	28,89
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	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.892,40	-2.034,39	-2.005,50	28,89
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-1.892,40	-2.034,39	-2.005,50	28,89
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-1.892,40	-2.034,39	-2.005,50	28,89
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 10-523-01 Denkmalschutz, Denkmalpflege					
Stadt Monschau					
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen			
Produktgruppe	10523	Denkmalschutz und -pflege			
Produkt	10-523-01	Denkmalschutz, Denkmalpflege			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.581,00	10.000,00	5.000,00	-5.000,00
414100	Zuweisungen vom Land	5.581,00	10.000,00	5.000,00	-5.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.372,00	5.000,00	11.642,00	6.642,00
431100	Verwaltungsgebühren	3.372,00	5.000,00	11.642,00	6.642,00
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	8.953,00	15.000,00	16.642,00	1.642,00
11	- Personalaufwendungen	-20.072,04	-29.433,43	-22.313,37	7.120,06
501100	Beamte	-20.072,04	-22.174,70	-22.313,37	-138,67
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-5.534,04	0,00	5.534,04
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.724,69	0,00	1.724,69
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-5.000,00	-2.905,09	2.094,91
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-5.000,00	-2.905,09	2.094,91
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-19.800,00	-20.000,00	-1.022,00	18.978,00
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-19.800,00	-20.000,00	-1.022,00	18.978,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-39.872,04	-54.433,43	-26.240,46	28.192,97
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-30.919,04	-39.433,43	-9.598,46	29.834,97
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)	-30.919,04	-39.433,43	-9.598,46	29.834,97
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)	-30.919,04	-39.433,43	-9.598,46	29.834,97
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)	-30.919,04	-39.433,43	-9.598,46	29.834,97
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 10-523-01 Denkmalschutz, Denkmalpflege					
Stadt Monschau					
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen			
Produktgruppe	10523	Denkmalschutz und -pflege			
Produkt	10-523-01	Denkmalschutz, Denkmalpflege			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.000,00	10.000,00	3.581,00	-6.419,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.604,00	5.000,00	11.642,00	6.642,00
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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.604,00	15.000,00	15.223,00	223,00
10	- Personalauszahlungen	-18.491,66	-22.174,70	-20.484,98	1.689,72
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-5.000,00	-2.905,09	2.094,91
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-22.563,00	-20.000,00	-3.509,00	16.491,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-41.054,66	-47.174,70	-26.899,07	20.275,63
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-30.450,66	-32.174,70	-11.676,07	20.498,63
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-30.450,66	-32.174,70	-11.676,07	20.498,63
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 11-531-01 Elektrizitätsversorgung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	11531	Elektrizitätsversorgung			
Produkt	11-531-01	Elektrizitätsversorgung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	390.698,95	400.000,00	425.941,46	25.941,46
451300	Konzessionsabgabe Strom	390.698,95	400.000,00	425.941,46	25.941,46
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	390.698,95	400.000,00	425.941,46	25.941,46
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)	390.698,95	400.000,00	425.941,46	25.941,46
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)	390.698,95	400.000,00	425.941,46	25.941,46
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)	390.698,95	400.000,00	425.941,46	25.941,46
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)	390.698,95	400.000,00	425.941,46	25.941,46
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 11-531-01 Elektrizitätsversorgung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	11531	Elektrizitätsversorgung			
Produkt	11-531-01	Elektrizitätsversorgung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	275.501,25	400.000,00	397.662,83	-2.337,17
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	275.501,25	400.000,00	397.662,83	-2.337,17
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
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	275.501,25	400.000,00	397.662,83	-2.337,17
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	275.501,25	400.000,00	397.662,83	-2.337,17
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 11-532-01 Gasversorgung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	11532	Gasversorgung			
Produkt	11-532-01	Gasversorgung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	11.114,00	9.000,00	11.901,40	2.901,40
451200	Konzessionsabgabe Gas	11.114,00	9.000,00	11.901,40	2.901,40
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	11.114,00	9.000,00	11.901,40	2.901,40
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)	11.114,00	9.000,00	11.901,40	2.901,40
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)	11.114,00	9.000,00	11.901,40	2.901,40
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)	11.114,00	9.000,00	11.901,40	2.901,40
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)	11.114,00	9.000,00	11.901,40	2.901,40
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 11-532-01 Gasversorgung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	11532	Gasversorgung			
Produkt	11-532-01	Gasversorgung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	13.087,32	9.000,00	9.921,04	921,04
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.087,32	9.000,00	9.921,04	921,04
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
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	13.087,32	9.000,00	9.921,04	921,04
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	13.087,32	9.000,00	9.921,04	921,04
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 11-533-01 Wasserversorgung

Stadt Monschau

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11533 Wasserversorgung
Produkt 11-533-01 Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 11-533-01 Wasserversorgung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	11533	Wasserversorgung			
Produkt	11-533-01	Wasserversorgung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 11-537-01 Verwertung und Beseitigung von Abfällen					
Stadt Monschau					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	11537	Abfallwirtschaft			
Produkt	11-537-01	Verwertung und Beseitigung von Abfällen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.706,12	14.700,00	15.071,63	371,63
414700	Zuschüsse von privaten Unternehmen	14.706,12	14.700,00	15.071,63	371,63
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	722.589,07	726.020,00	915.578,69	189.558,69
432400	Abfallbeseitigungsgebühren	687.714,35	695.960,00	895.571,89	199.611,89
432401	Restmüllsäcke	8.545,70	8.510,00	8.411,80	-98,20
432402	Erträge aus Verkauf von Windelsäcken	6.823,00	6.500,00	7.314,00	814,00
432403	Erträge aus Verkauf v. Sperrmüllsäcken u. -marken	10.043,50	11.250,00	4.281,00	-6.969,00
432404	Vermarktungserlöse PPK	9.462,52	3.800,00	0,00	-3.800,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.565,34	52.416,00	0,00	-52.416,00
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	67.565,34	52.416,00	0,00	-52.416,00
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	804.860,53	793.136,00	930.650,32	137.514,32
11	- Personalaufwendungen	-47.583,15	-44.492,87	-42.159,93	2.332,94
501100	Beamte	-5.986,93	-6.186,28	-6.308,58	-122,30
501200	Tariflich Beschäftigte	-32.657,59	-27.659,13	-28.120,68	-461,55
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-2.513,94	-2.212,73	-2.168,39	44,34
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-6.424,69	-5.531,83	-5.562,28	-30,45
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-2.270,30	0,00	2.270,30
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-632,60	0,00	632,60
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-777.204,49	-676.781,00	-739.202,08	-62.421,08
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-6.575,17	0,00	0,00	0,00
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	0,00	-14.700,00	0,00	14.700,00
524124	Aufwendungen f. Windelsäcke	-18.710,05	-23.000,00	0,00	23.000,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-751.919,27	-639.081,00	-739.202,08	-100.121,08
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	-28.292,38	-28.251,00	-624,75	27.626,25
542100	Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-15.987,56	-15.750,00	0,00	15.750,00
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-4.021,06	0,00	0,00	0,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	-4.065,00	0,00	4.065,00
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-1.347,45	-1.500,00	0,00	1.500,00
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-3.891,32	-3.900,00	-624,75	3.275,25
544111	Unfallversicherungen	-3.036,29	-3.036,00	0,00	3.036,00
547300	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-8,70	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-853.080,02	-749.524,87	-781.986,76	-32.461,89
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-48.219,49	43.611,13	148.663,56	105.052,43
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)	-48.219,49	43.611,13	148.663,56	105.052,43
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)	-48.219,49	43.611,13	148.663,56	105.052,43

Jahresabschluss 2017**Teilergebnisrechnung Produkt 11-537-01 Verwertung und Beseitigung von Abfällen**

Stadt Monschau

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11537 Abfallwirtschaft
Produkt 11-537-01 Verwertung und Beseitigung von Abfällen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
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	-85.427,88	-14.700,00	-83.045,48	-68.345,48
581100	Interne Leistungsverrechnung	-85.427,88	-14.700,00	-83.045,48	-68.345,48
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-133.647,37	33.911,13	65.618,08	31.706,95
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 11-537-01 Verwertung und Beseitigung von Abfällen					
Stadt Monschau					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	11537	Abfallwirtschaft			
Produkt	11-537-01	Verwertung und Beseitigung von Abfällen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.706,11	14.700,00	15.040,42	340,42
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	724.002,64	726.020,00	918.868,30	192.848,30
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	61.631,30	52.416,00	14.184,05	-38.231,95
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	800.340,05	793.136,00	948.092,77	154.956,77
10	- Personalauszahlungen	-47.141,57	-41.589,97	-41.649,50	-59,53
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-790.384,07	-676.781,00	-782.962,78	-106.181,78
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	-26.824,73	-28.251,00	-2.968,20	25.282,80
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-864.350,37	-746.621,97	-827.580,48	-80.958,51
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-64.010,32	46.514,03	120.512,29	73.998,26
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-6.250,00	-6.250,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-6.250,00	-6.250,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	-6.250,00	-6.250,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-64.010,32	46.514,03	114.262,29	67.748,26
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 11-537-01 Verwertung und Beseitigung von Abfällen					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
IV17BET002 APL:Regio- Entsorgung	0,00	0,00	-6.250,00	6.250,00	
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	-6.250,00	6.250,00	

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung

Stadt Monschau

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11538 Abwasserbeseitigung
Produkt 11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	494.698,80	221.171,00	458.653,38	237.482,38
412100	Bedarfszuweisungen vom Land	247.496,60	221.171,00	201.538,23	-19.632,77
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	247.202,20	0,00	247.227,52	247.227,52
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.715.726,99	4.614.829,00	4.629.065,17	14.236,17
431100	Verwaltungsgebühren	34,00	0,00	34,00	34,00
432500	Abwassergebühren	4.676.799,72	4.614.829,00	4.428.357,26	-186.471,74
436100	Zweckgebundene Abgaben	8.237,01	0,00	0,00	0,00
437100	Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge	30.656,26	0,00	33.245,91	33.245,91
438100	Erträge a.d. Auflösung v. SoPo f.d. Gebührenaussgl.	0,00	0,00	167.428,00	167.428,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.792,68	50.000,00	120.728,57	70.728,57
448400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	101.792,68	50.000,00	103.201,20	53.201,20
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	4.735,57	4.735,57
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	11.733,40	11.733,40
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	0,00	0,00	1.058,40	1.058,40
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.588,93	397.097,00	11.605,99	-385.491,01
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	10.666,58	397.097,00	10.666,56	-386.430,44
458300	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	922,35	0,00	922,35	922,35
458320	Ertr. a.d. Aufl. o. Herabs. v. Wertber. a. Forder.	0,00	0,00	17,08	17,08
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.323.807,40	5.283.097,00	5.220.053,11	-63.043,89
11	- Personalaufwendungen	-116.190,96	-134.662,36	-122.511,28	12.151,08
501100	Beamte	-50.768,04	-54.962,09	-55.946,01	-983,92
501200	Tariflich Beschäftigte	-49.192,77	-50.009,29	-49.956,04	53,25
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-4.588,66	-4.000,75	-4.674,07	-673,32
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-11.641,49	-10.001,86	-11.935,16	-1.933,30
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-11.196,88	0,00	11.196,88
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-4.491,50	0,00	4.491,50
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-3.510.076,44	-3.621.500,00	-3.478.695,69	142.804,31
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-336.584,16	-350.000,00	-241.105,30	108.894,70
523010	Erstattungen an Land	-250,53	-92.500,00	-6.715,63	85.784,37
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-200,00	0,00	-68,00	-68,00
523030	Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	-2.980.784,37	-2.950.000,00	-2.974.657,35	-24.657,35
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-333,80	0,00	0,00	0,00
524111	Wasser/Abwasser	0,00	0,00	-778,86	-778,86
524112	Stromkosten	-18.555,04	-19.000,00	-17.153,25	1.846,75
524121	Aufwendungen für Kanalhausanschlüsse	0,00	0,00	-20.202,16	-20.202,16
525100	Haltung von Fahrzeugen	-910,65	0,00	-934,94	-934,94
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-654,31	0,00	-1.114,91	-1.114,91
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-171.803,58	-200.000,00	-215.965,29	-15.965,29
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-657.304,31	-632.336,00	-656.066,49	-23.730,49
571044	Abschreibung a.Entwässerungs-u.Abwasserbeseitigg.a	-648.785,64	-632.336,00	-649.199,71	-16.863,71
571050	Abschreibung a.Bauten a.fremd.Gr.d.u.Boden	-330,98	0,00	-147,94	-147,94
571071	Abschreibung a.Maschinen	-3.621,71	0,00	-3.621,70	-3.621,70
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-1.866,01	0,00	-2.126,53	-2.126,53

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	11538	Abwasserbeseitigung			
Produkt	11-538-01	Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
571080	Abschreibung a.BGA	-970,61	0,00	-970,61	-970,61
579100	Sonstige Abschreibungen einschl. Sonderafa	-1.729,36	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-247.402,83	0,00	-259.147,01	-259.147,01
542200	Mieten und Pachten	0,00	0,00	-704,17	-704,17
543120	Bücher, Zeitschriften	0,00	0,00	-36,52	-36,52
543140	Telefon	-346,83	0,00	-354,82	-354,82
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	0,00	-1.323,00	-1.323,00
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	0,00	0,00	-335,46	-335,46
543911	GWG < 410 €	0,00	0,00	-418,04	-418,04
544140	Sonstige Beiträge	-300,00	0,00	-300,00	-300,00
544700	Einstellungen und Zuschreibungen i.d. Sonderposten	-246.756,00	0,00	-255.675,00	-255.675,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.530.974,54	-4.388.498,36	-4.516.420,47	-127.922,11
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	792.832,86	894.598,64	703.632,64	-190.966,00
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)	792.832,86	894.598,64	703.632,64	-190.966,00
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)	792.832,86	894.598,64	703.632,64	-190.966,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-37.885,54	-41.800,00	-45.947,84	-4.147,84
581100	Interne Leistungsverrechnung	-37.885,54	-41.800,00	-45.947,84	-4.147,84
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	754.947,32	852.798,64	657.684,80	-195.113,84
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	11538	Abwasserbeseitigung			
Produkt	11-538-01	Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	247.496,60	221.171,00	211.425,86	-9.745,14
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.656.730,15	4.614.829,00	4.473.005,21	-141.823,79
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	50.000,00	213.762,91	163.762,91
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,80	0,80
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.904.226,75	4.886.000,00	4.898.194,78	12.194,78
10	- Personalauszahlungen	-111.945,67	-118.973,98	-117.976,43	997,55
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-3.340.393,87	-3.621.500,00	-3.610.357,29	11.142,71
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	-1.408,08	0,00	-3.053,97	-3.053,97
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.453.747,62	-3.740.473,98	-3.731.387,69	9.086,29
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	1.450.479,13	1.145.526,02	1.166.807,09	21.281,07
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	43.720,29	835.000,00	121.189,98	-713.810,02
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	410.000,00	237.283,86	-172.716,14
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43.720,29	1.245.000,00	358.473,84	-886.526,16
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-257.154,79	-1.386.000,00	-479.100,67	906.899,33
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-643.529,69	-775.000,00	-663.851,67	111.148,33
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-14.637,00	0,00	-29.876,34	-29.876,34
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-915.321,48	-2.161.000,00	-1.172.828,68	988.171,32
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-871.601,19	-916.000,00	-814.354,84	101.645,16
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	578.877,94	229.526,02	352.452,25	122.926,23
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
ABWASSER Erneuerung Abwassernetz	-14.637,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-14.637,00	0,00	0,00	0,00	
HAUSANSCHL Kanalhausanschlü sse	-54.384,59	-45.000,00	-26.993,39	-18.006,61	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	2.227,29	0,00	0,00	0,00	
21 + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-56.611,88	-50.000,00	-26.993,39	-23.006,61	
IV13AIB002 Pufferbecken Kanal Menzerath	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	
IV13AIB003 Kanalisation Imgenbroich	-200.542,91	400.000,00	-216.718,08	616.718,08	
21 + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	400.000,00	232.739,01	167.260,99	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-200.542,91	0,00	-449.457,09	449.457,09	
IV14AIB001 Entwässerung W- Scheibler-Str.	0,00	-165.000,00	0,00	-165.000,00	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-180.000,00	0,00	-180.000,00	
IV14AIB005 Retentionsbodenf ilter Imgenbroich	-527.932,39	-406.000,00	-550.631,80	144.631,80	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-606.000,00	0,00	-606.000,00	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-527.932,39	0,00	-550.631,80	550.631,80	
IV17AIB001 Kanalisation Bruchzaun/Auf	0,00	-220.000,00	0,00	-220.000,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-220.000,00	0,00	-220.000,00	

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
IV17AIB002 RRB "Am Lutterbach" Ankauf	0,00	-40.000,00	-2.650,19	-37.349,81	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-40.000,00	-2.650,19	-37.349,81	
IV17AIB003 Sanierung	-10.373,84	-155.000,00	-19.880,24	-135.119,76	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	41.493,00	620.000,00	121.189,98	498.810,02	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-51.866,84	-775.000,00	-111.611,92	-663.388,08	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-29.458,30	29.458,30	
KANAL_ABK Kanalnetzerweiter ung lt. ABK	-63.730,46	-205.000,00	2.936,90	-207.936,90	
21 + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	5.000,00	4.544,85	455,15	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-210.000,00	0,00	-210.000,00	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-63.730,46	0,00	-1.607,95	1.607,95	

Jahresabschluss 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	240.681,24	129.593,00	240.089,90	110.496,90
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	240.681,24	129.593,00	240.089,90	110.496,90
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.795,08	48.000,00	46.780,43	-1.219,57
437100	Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge	46.795,08	48.000,00	46.780,43	-1.219,57
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	880,00	0,00	0,00	0,00
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	880,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100,00	0,00	0,00	0,00
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	100,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.765,33	0,00	0,00	0,00
471100	Aktivierte Eigenleistungen	1.765,33	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	290.221,65	177.593,00	286.870,33	109.277,33
11	- Personalaufwendungen	-30.446,60	-33.874,98	-32.327,25	1.547,73
501100	Beamte	-7.623,32	-8.930,10	-9.207,00	-276,90
501200	Tariflich Beschäftigte	-17.702,32	-17.987,37	-17.906,83	80,54
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.419,12	-1.438,99	-1.436,46	2,53
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-3.701,84	-3.597,48	-3.776,96	-179,48
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.421,20	0,00	1.421,20
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-499,85	0,00	499,85
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-631.526,86	-850.000,00	-769.575,39	80.424,61
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-118.189,16	-320.000,00	-187.213,36	132.786,64
521110	Verkehrssicherungsmaßnahmen	-38.810,23	-50.000,00	-126.299,73	-76.299,73
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	6.124,35	0,00	10.896,42	10.896,42
524111	Wasser/Abwasser	-448.124,16	-460.000,00	-427.754,88	32.245,12
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-1.321,00	0,00	0,00	0,00
525100	Haltung von Fahrzeugen	0,00	0,00	-1.149,45	-1.149,45
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-97,28	0,00	-12,17	-12,17
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-31.109,38	-20.000,00	-38.042,22	-18.042,22
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.033.204,78	-644.765,00	-995.710,18	-350.945,18
571042	Abschreibung a.Brücken u. Tunnel	-37.876,27	0,00	-37.876,27	-37.876,27
571045	Abschreibung a.Straßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.)	-926.043,52	-644.765,00	-925.956,48	-281.191,48
571046	Abschreibung a.Sonst.Bauten d.Infrastrukturverm.	-25.570,65	0,00	-25.641,88	-25.641,88
571050	Abschreibung a.Bauten a.fremd.Gr.d.u.Boden	-691,22	0,00	0,00	0,00
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-4.445,04	0,00	-4.457,42	-4.457,42
571080	Abschreibung a.BGA	-11.869,04	0,00	-1.778,13	-1.778,13
579100	Sonstige Abschreibungen einschl. Sonderafa	-26.709,04	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.344,23	-2.400,00	-368,16	2.031,84
542200	Mieten und Pachten	-1.014,60	-2.400,00	0,00	2.400,00
543181	Vermischter Aufwand	-79,25	0,00	-79,25	-79,25
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-57,99	0,00	-104,16	-104,16
543911	GWG < 410 €	-120,99	0,00	-97,28	-97,28
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-71,40	0,00	-87,47	-87,47
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.696.522,47	-1.531.039,98	-1.797.980,98	-266.941,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-1.406.300,82	-1.353.446,98	-1.511.110,65	-157.663,67
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich 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)	-1.406.300,82	-1.353.446,98	-1.511.110,65	-157.663,67
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)	-1.406.300,82	-1.353.446,98	-1.511.110,65	-157.663,67
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-81.092,17	-200.000,00	-110.320,63	89.679,37
581100	Interne Leistungsverrechnung	-81.092,17	-200.000,00	-110.320,63	89.679,37
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.487.392,99	-1.553.446,98	-1.621.431,28	-67.984,30
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 2017

Teilfinanzrechnung 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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	880,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	100,00	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	980,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-29.764,17	-31.953,93	-31.590,44	363,49
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-563.216,23	-850.000,00	-807.949,48	42.050,52
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	-1.223,24	-2.400,00	-270,88	2.129,12
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-594.203,64	-884.353,93	-839.810,80	44.543,13
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-593.223,64	-884.353,93	-839.810,80	44.543,13
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	238.590,00	0,00	8.400,00	8.400,00
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	3.353,94	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	241.943,94	0,00	8.400,00	8.400,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-341.850,00	-375.000,00	0,00	375.000,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-17.000,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-326,86	0,00	-97,28	-97,28
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-359.176,86	-375.000,00	-97,28	374.902,72
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-117.232,92	-375.000,00	8.302,72	383.302,72
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-710.456,56	-1.259.353,93	-831.508,08	427.845,85
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 12-541-01 Gemeindestrassen, -wege, -plätze, -brücken					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
ABLÖSE APL: Ablöse Stellplätze Stadtgebiet	5.740,00	0,00	8.400,00	-8.400,00	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	5.740,00	0,00	8.400,00	-8.400,00	
IV15AIB007 Erneuerung Markttreppen	-17.000,00	0,00	0,00	0,00	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-17.000,00	0,00	0,00	0,00	
IV16AIB004 Endausbau "Am Windrad"	0,00	-375.000,00	0,00	-375.000,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-375.000,00	0,00	-375.000,00	
STRASSEN Vermögensveränd erungen	-338.701,93	0,00	0,00	0,00	
21 + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	3.353,94	0,00	0,00	0,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-341.850,00	0,00	0,00	0,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-205,87	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 12-541-02 Verkehrsleitende und -lenkende Anlagen

Stadt Monschau

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppe 12541 Gemeindestraßen
Produkt 12-541-02 Verkehrsleitende und -lenkende Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	549,25	549,25
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	306,24	306,24
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	0,00	0,00	243,01	243,01
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	549,25	549,25
11	- Personalaufwendungen	-12.467,19	-15.551,65	-12.929,16	2.622,49
501100	Beamte	-5.986,93	-6.186,28	-6.308,58	-122,30
501200	Tariflich Beschäftigte	-5.079,87	-5.048,80	-5.186,83	-138,03
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-391,26	-403,90	-399,53	4,37
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-1.009,13	-1.009,76	-1.034,22	-24,46
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-2.270,30	0,00	2.270,30
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-632,60	0,00	632,60
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-2.047,35	0,00	-405,00	-405,00
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.758,20	0,00	-405,00	-405,00
524112	Stromkosten	-289,15	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	-6.913,83	-4.000,00	-7.324,17	-3.324,17
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	0,00	0,00	-52,55	-52,55
543911	GWG < 410 €	-6.733,45	-4.000,00	-7.091,24	-3.091,24
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-180,38	0,00	-180,38	-180,38
17	= Ordentliche Aufwendungen	-21.428,37	-19.551,65	-20.658,33	-1.106,68
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-21.428,37	-19.551,65	-20.109,08	-557,43
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)	-21.428,37	-19.551,65	-20.109,08	-557,43
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)	-21.428,37	-19.551,65	-20.109,08	-557,43
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.319,55	-12.000,00	-7.801,91	4.198,09
581100	Interne Leistungsverrechnung	-5.319,55	-12.000,00	-7.801,91	4.198,09
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-26.747,92	-31.551,65	-27.910,99	3.640,66
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 12-541-02 Verkehrsleitende und -lenkende Anlagen					
Stadt Monschau					
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV			
Produktgruppe	12541	Gemeindestraßen			
Produkt	12-541-02	Verkehrsleitende und -lenkende Anlagen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	549,25	549,25
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	549,25	549,25
10	- Personalauszahlungen	-12.025,61	-12.648,75	-12.418,73	230,02
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.157,04	0,00	-355,02	-355,02
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	-180,38	0,00	-232,93	-232,93
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-14.363,03	-12.648,75	-13.006,68	-357,93
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-14.363,03	-12.648,75	-12.457,43	191,32
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-6.733,45	-4.000,00	-5.875,68	-1.875,68
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.733,45	-4.000,00	-5.875,68	-1.875,68
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-6.733,45	-4.000,00	-5.875,68	-1.875,68
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-21.096,48	-16.648,75	-18.333,11	-1.684,36
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 12-541-03 Straßenbeleuchtung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV			
Produktgruppe	12541	Gemeindestraßen			
Produkt	12-541-03	Straßenbeleuchtung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	8.435,96	0,00	5.319,71	5.319,71
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	1.423,67	1.423,67
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	2.055,81	2.055,81
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	3.411,17	0,00	0,00	0,00
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	5.024,79	0,00	1.840,23	1.840,23
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	8.435,96	0,00	5.319,71	5.319,71
11	- Personalaufwendungen	-2.557,35	-3.450,38	-2.724,10	726,28
501100	Beamte	-2.557,35	-2.690,84	-2.724,10	-33,26
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-545,04	0,00	545,04
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-214,50	0,00	214,50
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-224.073,55	-268.550,00	-243.367,33	25.182,67
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-12.537,01	0,00	0,00	0,00
522110	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	-21.597,80	-10.000,00	-32.259,82	-22.259,82
524112	Stromkosten	-154.238,74	-122.500,00	-158.581,89	-36.081,89
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-35.700,00	-136.050,00	-52.525,62	83.524,38
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	-51.820,23	-51.820,23
542200	Mieten und Pachten	0,00	0,00	-49.980,00	-49.980,00
544151	Abw. v. Schäden, für die Ver.leistungen gewährt	0,00	0,00	-1.840,23	-1.840,23
17	= Ordentliche Aufwendungen	-226.630,90	-272.000,38	-297.911,66	-25.911,28
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-218.194,94	-272.000,38	-292.591,95	-20.591,57
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)	-218.194,94	-272.000,38	-292.591,95	-20.591,57
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)	-218.194,94	-272.000,38	-292.591,95	-20.591,57
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)	-218.194,94	-272.000,38	-292.591,95	-20.591,57
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 12-541-03 Straßenbeleuchtung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV			
Produktgruppe	12541	Gemeindestraßen			
Produkt	12-541-03	Straßenbeleuchtung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	3.331,45	0,00	6.464,74	6.464,74
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.331,45	0,00	6.464,74	6.464,74
10	- Personalauszahlungen	-2.346,90	-2.690,84	-2.502,08	188,76
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-169.024,51	-268.550,00	-266.066,25	2.483,75
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	-47.655,23	-47.655,23
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-171.371,41	-271.240,84	-316.223,56	-44.982,72
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-168.039,96	-271.240,84	-309.758,82	-38.517,98
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-168.039,96	-291.240,84	-309.758,82	-18.517,98
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 12-541-03 Straßenbeleuchtung					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
IV17AIB005 Straßenbeleuchtung K'berg	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	

Jahresabschluss 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	351.190,05	273.251,00	263.567,94	-9.683,06
432600	Straßenreinigungsgebühren	277.664,98	273.251,00	248.673,94	-24.577,06
438100	Erträge a.d. Auflösung v. SoPo f.d. Gebührenaugl.	73.525,07	0,00	14.894,00	14.894,00
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	351.190,05	273.251,00	263.567,94	-9.683,06
11	- Personalaufwendungen	-25.396,81	-30.061,45	-26.483,80	3.577,65
501100	Beamte	-12.787,03	-13.454,20	-13.620,22	-166,02
501200	Tariflich Beschäftigte	-9.943,24	-10.007,47	-10.119,25	-111,78
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-763,04	-800,59	-780,26	20,33
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-1.903,50	-2.001,49	-1.964,07	37,42
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-2.725,20	0,00	2.725,20
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.072,50	0,00	1.072,50
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-224.035,53	-211.905,00	-286.934,24	-75.029,24
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
521110	Verkehrssicherungsmaßnahmen	0,00	0,00	-1.201,90	-1.201,90
523010	Erstattungen an Land	-32.538,90	-47.695,00	-25.937,08	21.757,92
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-2.302,16	0,00	-1.585,86	-1.585,86
524112	Stromkosten	-87,63	-200,00	-127,15	72,85
525100	Haltung von Fahrzeugen	-136,44	0,00	-124,71	-124,71
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-67,03	-1.000,00	-825,27	174,73
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-188.903,37	-162.010,00	-257.132,27	-95.122,27
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	-56.352,18	-46.333,00	-63.428,52	-17.095,52
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	0,00	0,00	-469,20	-469,20
542200	Mieten und Pachten	-351,62	0,00	-609,05	-609,05
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-40.190,44	-42.554,00	-55.102,70	-12.548,70
543911	GWG < 410 €	0,00	0,00	-399,84	-399,84
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-3.778,73	-3.779,00	-3.778,73	0,27
544700	Einstellungen und Zuschreibungen i.d. Sonderposten	-12.020,00	0,00	-3.069,00	-3.069,00
547300	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-11,39	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-309.425,42	-298.175,45	-380.487,46	-82.312,01
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	41.764,63	-24.924,45	-116.919,52	-91.995,07
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)	41.764,63	-24.924,45	-116.919,52	-91.995,07
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017**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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	41.764,63	-24.924,45	-116.919,52	-91.995,07
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	-74.107,68	-85.550,00	-113.502,40	-27.952,40
581100	Interne Leistungsverrechnung	-74.107,68	-85.550,00	-113.502,40	-27.952,40
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-32.343,05	-53.041,45	-230.421,92	-177.380,47
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 2017

Teilfinanzrechnung 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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	278.109,42	273.251,00	250.834,58	-22.416,42
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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	278.109,42	273.251,00	250.834,58	-22.416,42
10	- Personalauszahlungen	-24.344,59	-26.263,75	-25.373,72	890,03
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-204.897,79	-211.905,00	-205.946,78	5.958,22
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	-37.565,40	-46.333,00	-47.618,28	-1.285,28
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-266.807,78	-284.501,75	-278.938,78	5.562,97
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	11.301,64	-11.250,75	-28.104,20	-16.853,45
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-399,84	-399,84
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-399,84	-399,84
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	-399,84	-399,84
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	11.301,64	-11.250,75	-28.504,04	-17.253,29
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	827.748,29	785.000,00	909.302,54	124.302,54
432100	Benutzungsgebühren	827.748,29	785.000,00	909.302,54	124.302,54
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.586,21	0,00	0,00	0,00
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	1.586,21	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	829.334,50	785.000,00	909.302,54	124.302,54
11	- Personalaufwendungen	-6.119,47	-6.673,58	-6.453,34	220,24
501100	Beamte	-1.159,29	-1.412,04	-1.464,32	-52,28
501200	Tariflich Beschäftigte	-3.849,01	-2.443,29	-3.868,36	-1.425,07
501900	Sonstige Beschäftigte	0,00	-1.468,80	0,00	1.468,80
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-186,49	-195,47	-188,05	7,42
502900	ZVK-Beiträge Sonstige Beschäftigte	0,00	-117,50	0,00	117,50
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-924,68	-488,66	-932,61	-443,95
503900	Beiträge zur gesetz. Sozialvers. sons.Beschäftigte	0,00	-293,76	0,00	293,76
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-193,32	0,00	193,32
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-60,75	0,00	60,75
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-9.443,86	-37.000,00	-16.354,41	20.645,59
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-419,58	-25.000,00	-41,05	24.958,95
521120	Unterh.Verkehrs-/Parkleitsystem	0,00	0,00	-386,51	-386,51
522100	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	-4.141,16	-10.000,00	-5.214,59	4.785,41
523050	Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV	0,00	0,00	-4.753,17	-4.753,17
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-1.856,85	0,00	-1.804,60	-1.804,60
524113	Reinigungskosten	0,00	0,00	-42,86	-42,86
524115	Grundbesitzabgaben	-30,82	0,00	-26,45	-26,45
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-2.995,45	-2.000,00	-4.085,18	-2.085,18
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.679,60	-2.769,00	-5.219,98	-2.450,98
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-3.679,60	-2.769,00	-5.219,98	-2.450,98
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.223,91	-5.350,00	-6.299,11	-949,11
542200	Mieten und Pachten	-5.107,52	-3.700,00	-5.032,84	-1.332,84
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-1.486,19	0,00	-636,06	-636,06
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-630,20	-650,00	-630,21	19,79
17	= Ordentliche Aufwendungen	-26.466,84	-51.792,58	-34.326,84	17.465,74
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	802.867,66	733.207,42	874.975,70	141.768,28
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)	802.867,66	733.207,42	874.975,70	141.768,28
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)	802.867,66	733.207,42	874.975,70	141.768,28

Jahresabschluss 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	802.867,66	719.207,42	874.975,70	155.768,28
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 2017

Teilfinanzrechnung 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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	842.116,20	785.000,00	903.504,86	118.504,86
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.586,21	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	843.702,41	785.000,00	903.504,86	118.504,86
10	- Personalauszahlungen	-6.012,03	-6.419,51	-6.336,84	82,67
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-8.497,77	-37.000,00	-11.561,49	25.438,51
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	-7.195,95	-5.350,00	-6.243,18	-893,18
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.705,75	-48.769,51	-24.141,51	24.628,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	821.996,66	736.230,49	879.363,35	143.132,86
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-8.925,00	-10.000,00	-17.731,00	-7.731,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.925,00	-10.000,00	-17.731,00	-7.731,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-8.925,00	-10.000,00	-17.731,00	-7.731,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	813.071,66	726.230,49	861.632,35	135.401,86
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 12-546-01 Park- und Stellplätze					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
BGA_PARKEN Parkscheinautoma ten	-8.925,00	-10.000,00	-17.731,00	7.731,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-8.925,00	-10.000,00	-17.731,00	7.731,00	

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 12-547-01 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)

Stadt Monschau

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Produktgruppe 12547 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)
Produkt 12-547-01 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.786,65	0,00	37.946,40	37.946,40
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	59.786,65	0,00	37.946,40	37.946,40
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	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	59.786,65	0,00	37.946,40	37.946,40
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	-1.759,50	0,00	0,00	0,00
524112	Stromkosten	-307,70	0,00	0,00	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-1.451,80	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.775,13	0,00	-3.372,24	-3.372,24
571073	Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen	-2.957,50	0,00	-2.965,74	-2.965,74
571080	Abschreibung a.BGA	-405,37	0,00	-406,50	-406,50
579100	Sonstige Abschreibungen einschl. Sonderafa	-1.412,26	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.468,24	0,00	0,00	0,00
543911	GWG < 410 €	1.468,24	0,00	0,00	0,00
547192	Verl.a.d.Ver.v.Anlagen im Bau	-2.936,48	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.002,87	0,00	-3.372,24	-3.372,24
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	51.783,78	0,00	34.574,16	34.574,16
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)	51.783,78	0,00	34.574,16	34.574,16
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)	51.783,78	0,00	34.574,16	34.574,16
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)	51.783,78	0,00	34.574,16	34.574,16
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 12-547-01 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)					
Stadt Monschau					
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV			
Produktgruppe	12547	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)			
Produkt	12-547-01	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-1.451,80	0,00	-307,70	-307,70
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
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.451,80	0,00	-307,70	-307,70
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-1.451,80	0,00	-307,70	-307,70
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-84.158,33	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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-84.158,33	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-84.158,33	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-85.610,13	0,00	-307,70	-307,70
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 12-547-01 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
IV11AIB009 Einrichtung ÖPNV-Platz	-84.158,33	0,00	0,00	0,00	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-84.158,33	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 13-551-01 öffentliche Park- und Grünanlagen, Grünflächen

Stadt Monschau

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt 13-551-01 öffentliche Park- und Grünanlagen, Grünflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	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	20.340,22	26.300,00	15.902,62	-10.397,38
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	11.540,22	21.000,00	10.602,62	-10.397,38
448400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	5.300,00	1.800,00	1.800,00	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	21.465,08	26.300,00	17.027,48	-9.272,52
11	- Personalaufwendungen	-29.956,44	-33.518,98	-31.223,90	2.295,08
501100	Beamte	-9.456,82	-9.822,00	-9.919,92	-97,92
501200	Tariflich Beschäftigte	-16.013,88	-16.272,03	-16.674,16	-402,13
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.238,80	-1.301,76	-1.257,14	44,62
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-3.246,94	-3.254,41	-3.372,68	-118,27
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-2.051,28	0,00	2.051,28
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-817,50	0,00	817,50
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-116.582,39	-108.500,00	-116.896,42	-8.396,42
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-200,78	-5.000,00	-104,04	4.895,96
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-116.381,61	-103.000,00	-115.042,38	-12.042,38
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-500,00	-1.750,00	-1.250,00
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	-500,00	0,00	500,00
542200	Mieten und Pachten	0,00	-500,00	0,00	500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-146.538,83	-142.518,98	-148.120,32	-5.601,34
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-125.073,75	-116.218,98	-131.092,84	-14.873,86
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)	-125.073,75	-116.218,98	-131.092,84	-14.873,86
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)	-125.073,75	-116.218,98	-131.092,84	-14.873,86
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.100,38	-26.181,00	-19.417,79	6.763,21
581100	Interne Leistungsverrechnung	-17.100,38	-26.181,00	-19.417,79	6.763,21
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-142.174,13	-142.399,98	-150.510,63	-8.110,65
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 13-551-01 öffentliche Park- und Grünanlagen, Grünflächen					
Stadt Monschau					
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege			
Produktgruppe	13551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau			
Produkt	13-551-01	öffentliche Park- und Grünanlagen, Grünflächen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	1.124,86	0,00	1.124,86	1.124,86
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.300,00	26.300,00	67.151,98	40.851,98
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.424,86	26.300,00	68.276,84	41.976,84
10	- Personalauszahlungen	-29.186,30	-30.650,20	-30.413,51	236,69
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-137.726,43	-108.500,00	-108.844,60	-344,60
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	-500,00	0,00	500,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-166.912,73	-139.650,20	-139.258,11	392,09
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-160.487,87	-113.350,20	-70.981,27	42.368,93
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-160.487,87	-113.350,20	-70.981,27	42.368,93
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 13-552-01 Gewässergestaltung und -unterhaltung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege			
Produktgruppe	13552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen			
Produkt	13-552-01	Gewässergestaltung und -unterhaltung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	1.162,41	1.162,41
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	0,00	0,00	1.162,41	1.162,41
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	1.162,41	1.162,41
11	- Personalaufwendungen	-18.428,64	-22.576,24	-19.821,70	2.754,54
501100	Beamte	-11.516,41	-12.536,66	-12.772,36	-235,70
501200	Tariflich Beschäftigte	-5.019,30	-5.129,48	-5.109,26	20,22
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-536,39	-410,36	-547,59	-137,23
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-1.356,54	-1.025,89	-1.392,49	-366,60
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-2.488,80	0,00	2.488,80
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-985,05	0,00	985,05
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-1.090,22	-45.100,00	-14.741,16	30.358,84
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-782,50	-35.000,00	-3.527,25	31.472,75
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	-100,00	0,00	100,00
525100	Haltung von Fahrzeugen	-50,97	0,00	0,00	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-256,75	-10.000,00	-11.213,91	-1.213,91
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.167,58	-3.000,00	-2.167,58	832,42
531300	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	-2.167,58	-3.000,00	-2.167,58	832,42
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.787,50	-550,00	-391,47	158,53
542200	Mieten und Pachten	-1.071,00	-200,00	0,00	200,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	0,00	-18,80	-18,80
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	0,00	0,00	-29,95	-29,95
543911	GWG < 410 €	-373,78	0,00	0,00	0,00
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-342,72	-350,00	-342,72	7,28
17	= Ordentliche Aufwendungen	-23.473,94	-71.226,24	-37.121,91	34.104,33
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-23.473,94	-71.226,24	-35.959,50	35.266,74
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)	-23.473,94	-71.226,24	-35.959,50	35.266,74
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)	-23.473,94	-71.226,24	-35.959,50	35.266,74
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.263,35	-18.000,00	-15.125,58	2.874,42
581100	Interne Leistungsverrechnung	-17.263,35	-18.000,00	-15.125,58	2.874,42
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-40.737,29	-89.226,24	-51.085,08	38.141,16
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 13-552-01 Gewässergestaltung und -unterhaltung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege			
Produktgruppe	13552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen			
Produkt	13-552-01	Gewässergestaltung und -unterhaltung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	1.162,41	1.162,41
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	1.162,41	1.162,41
10	- Personalauszahlungen	-17.460,16	-19.102,39	-18.787,30	315,09
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.037,86	-45.100,00	-14.026,42	31.073,58
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-2.481,00	-3.000,00	-2.167,58	832,42
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.413,72	-550,00	-391,52	158,48
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-22.392,74	-67.752,39	-35.372,82	32.379,57
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-22.392,74	-67.752,39	-34.210,41	33.541,98
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-373,78	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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-373,78	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-373,78	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-22.766,52	-67.752,39	-34.210,41	33.541,98
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 13-553-01 Friedhöfe und Leichenhallen					
Stadt Monschau					
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege			
Produktgruppe	13553	Friedhofs- und Bestattungswesen			
Produkt	13-553-01	Friedhöfe und Leichenhallen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	150.834,88	137.320,00	143.262,41	5.942,41
431100	Verwaltungsgebühren	1.930,00	0,00	1.650,00	1.650,00
432100	Benutzungsgebühren	18.790,00	17.850,00	17.860,00	10,00
432110	Bestattungsgebühren	48.830,00	40.470,00	34.515,00	-5.955,00
432121	Grabstellengebühren (Nutzungsrecht Folgejahre)	79.884,88	76.000,00	88.117,41	12.117,41
432122	Grabplatten	1.400,00	3.000,00	1.120,00	-1.880,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	225,00	0,00	0,00	0,00
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	225,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	199,00	0,00	511,94	511,94
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	109,00	0,00	0,00	0,00
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	90,00	0,00	511,94	511,94
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	151.258,88	137.320,00	143.774,35	6.454,35
11	- Personalaufwendungen	-90.150,69	-96.181,80	-96.490,43	-308,63
501100	Beamte	-14.571,85	-15.203,68	-15.368,16	-164,48
501200	Tariflich Beschäftigte	-58.245,97	-59.836,15	-63.500,56	-3.664,41
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-3.516,21	-4.786,89	-3.828,01	958,88
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-12.227,23	-11.967,23	-12.522,16	-554,93
503900	Beiträge zur gesetz. Sozialvers. sons.Beschäftigte	-1.589,43	0,00	-1.271,54	-1.271,54
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-3.141,36	0,00	3.141,36
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.246,50	0,00	1.246,50
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-22.482,29	-36.550,00	-28.819,06	7.730,94
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-11.983,64	-15.000,00	-12.467,05	2.532,95
521110	Verkehrssicherungsmaßnahmen	0,00	0,00	-44,63	-44,63
522100	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	-177,09	0,00	0,00	0,00
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-83,67	-3.000,00	-2.074,69	925,31
524111	Wasser/Abwasser	-1.516,13	-3.000,00	-3.021,29	-21,29
524112	Stromkosten	-319,40	-3.000,00	-852,46	2.147,54
524113	Reinigungskosten	0,00	-100,00	0,00	100,00
524115	Grundbesitzabgaben	0,00	-150,00	-340,40	-190,40
525100	Haltung von Fahrzeugen	0,00	-100,00	0,00	100,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-1.266,87	-2.200,00	-1.135,86	1.064,14
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-1.390,24	-6.000,00	-1.968,38	4.031,62
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-5.745,25	-4.000,00	-6.914,30	-2.914,30
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.896,43	-14.852,00	-1.941,38	12.910,62
571071	Abschreibung a.Maschinen	-1.481,10	0,00	-1.526,04	-1.526,04
571073	Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen	0,00	-14.852,00	0,00	14.852,00
571080	Abschreibung a.BGA	-415,33	0,00	-415,34	-415,34
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.128,47	-4.000,00	-3.070,97	929,03
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-394,05	-500,00	-81,47	418,53
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-21,23	0,00	0,00	0,00
543181	Vermischter Aufwand	-20,00	0,00	0,00	0,00
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-693,19	-3.000,00	-1.055,77	1.944,23

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 13-553-01 Friedhöfe und Leichenhallen

Stadt Monschau

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 13-553-01 Friedhöfe und Leichenhallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
543911	GWG < 410 €	0,00	-500,00	-1.651,01	-1.151,01
544111	Unfallversicherungen	0,00	0,00	-282,72	-282,72
17	= Ordentliche Aufwendungen	-115.657,88	-151.583,80	-130.321,84	21.261,96
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	35.601,00	-14.263,80	13.452,51	27.716,31
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)	35.601,00	-14.263,80	13.452,51	27.716,31
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)	35.601,00	-14.263,80	13.452,51	27.716,31
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	-132.773,63	-40.562,00	-93.484,13	-52.922,13
581100	Interne Leistungsverrechnung	-132.773,63	-40.562,00	-93.484,13	-52.922,13
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-97.172,63	-45.644,80	-80.031,62	-34.386,82
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 13-553-01 Friedhöfe und Leichenhallen					
Stadt Monschau					
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege			
Produktgruppe	13553	Friedhofs- und Bestattungswesen			
Produkt	13-553-01	Friedhöfe und Leichenhallen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	265.687,74	134.320,00	179.031,13	44.711,13
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	225,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	199,00	0,00	511,94	511,94
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	266.111,74	134.320,00	179.543,07	45.223,07
10	- Personalauszahlungen	-88.292,03	-91.793,94	-94.632,03	-2.838,09
11	- Versorgungsauszahlungen	568,50	0,00	-1.589,43	-1.589,43
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-22.085,02	-36.550,00	-28.021,98	8.528,02
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	-1.073,26	-3.500,00	-1.192,45	2.307,55
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-110.881,81	-131.843,94	-125.435,89	6.408,05
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	155.229,93	2.476,06	54.107,18	51.631,12
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-2.500,00	-2.385,03	114,97
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	-5.652,50	-5.652,50
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.500,00	-8.037,53	-5.537,53
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	-2.500,00	-8.037,53	-5.537,53
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	155.229,93	-23,94	46.069,65	46.093,59
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 13-553-01 Friedhöfe und Leichenhallen					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
BGA_BESTAT BGA Bestattungswesen	0,00	-2.000,00	-734,02	-1.265,98	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-2.000,00	-734,02	-1.265,98	
IV17KUNST1 APL: Gedenkstätte f. Baumgrab FH Kberg	0,00	0,00	-5.652,50	5.652,50	
29 - Sonstige Investitionsauszahlun	0,00	0,00	-5.652,50	5.652,50	

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 13-553-02 Kriegsgräberstätten

Stadt Monschau

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 13-553-02 Kriegsgräberstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich 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	2.415,00	65,00
414100	Zuweisungen vom Land	2.404,50	2.350,00	2.415,00	65,00
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	14.436,50	14.436,50
448100	Erstattungen vom Land	0,00	0,00	14.436,50	14.436,50
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	2.404,50	2.350,00	16.851,50	14.501,50
11	- Personalaufwendungen	-434,06	-579,01	-446,88	132,13
501100	Beamte	-434,06	-444,04	-446,88	-2,84
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-96,12	0,00	96,12
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-38,85	0,00	38,85
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-447,98	-12.750,00	-14.991,67	-2.241,67
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-43,79	-12.000,00	-14.462,68	-2.462,68
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	-100,00	0,00	100,00
524115	Grundbesitzabgaben	-107,20	-150,00	-92,00	58,00
541101	Aufw.f. Nachrufe/Kränze	-296,99	-500,00	-436,99	63,01
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	-882,04	-13.329,01	-15.438,55	-2.109,54
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	1.522,46	-10.979,01	1.412,95	12.391,96
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)	1.522,46	-10.979,01	1.412,95	12.391,96
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)	1.522,46	-10.979,01	1.412,95	12.391,96
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.896,18	-2.000,00	-12.534,33	-10.534,33
581100	Interne Leistungsverrechnung	-6.896,18	-2.000,00	-12.534,33	-10.534,33
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.373,72	-12.979,01	-11.121,38	1.857,63
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 13-553-02 Kriegsgräberstätten					
Stadt Monschau					
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege			
Produktgruppe	13553	Friedhofs- und Bestattungswesen			
Produkt	13-553-02	Kriegsgräberstätten			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich 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	2.415,00	65,00
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	14.436,50	14.436,50
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.404,50	2.350,00	16.851,50	14.501,50
10	- Personalauszahlungen	-399,13	-444,04	-410,27	33,77
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-447,98	-12.750,00	-14.851,67	-2.101,67
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
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-847,11	-13.194,04	-15.261,94	-2.067,90
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	1.557,39	-10.844,04	1.589,56	12.433,60
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	1.557,39	-10.844,04	1.589,56	12.433,60
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich 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	-4.629,60	-5.348,89	-4.589,66	759,23
501100	Beamte	-1.545,74	-1.882,72	-1.952,58	-69,86
501200	Tariflich Beschäftigte	-2.409,01	-2.443,29	-2.002,89	440,40
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-186,49	-195,47	-188,05	7,42
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-488,36	-488,66	-446,14	42,52
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-257,76	0,00	257,76
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-81,00	0,00	81,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-26.793,97	-30.000,00	-6.355,60	23.644,40
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-25.729,29	-30.000,00	-3.832,91	26.167,09
521110	Verkehrssicherungsmaßnahmen	-1.060,93	0,00	-2.522,69	-2.522,69
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-3,75	0,00	0,00	0,00
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	-31.423,57	-79.119,89	-10.945,26	68.174,63
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-31.423,57	-66.623,89	-10.945,26	55.678,63
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)	-31.423,57	-66.623,89	-10.945,26	55.678,63
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)	-31.423,57	-66.623,89	-10.945,26	55.678,63
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-51.055,94	-22.000,00	-19.584,35	2.415,65
581100	Interne Leistungsverrechnung	-51.055,94	-22.000,00	-19.584,35	2.415,65
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-82.479,51	-88.623,89	-30.529,61	58.094,28
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 2017

Teilfinanzrechnung 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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-4.486,34	-5.010,13	-4.434,31	575,82
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.211,20	-30.000,00	-30.938,37	-938,37
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	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.697,54	-35.010,13	-35.372,68	-362,55
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-6.697,54	-35.010,13	-35.372,68	-362,55
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-6.697,54	-35.010,13	-35.372,68	-362,55
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 13-555-02 Stadtwald					
Stadt Monschau					
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege			
Produktgruppe	13555	Land- und Forstwirtschaft			
Produkt	13-555-02	Stadtwald			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	645.614,70	718.490,00	791.011,12	72.521,12
441100	Mieten und Pachten	91.934,52	94.350,00	89.550,62	-4.799,38
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	553.680,18	624.140,00	701.460,50	77.320,50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.033,46	7.500,00	6.391,33	-1.108,67
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	11.033,46	7.500,00	6.391,33	-1.108,67
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.005,96	0,00	0,00	0,00
454125	Ertr.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Wald u.Forst	5.491,20	0,00	0,00	0,00
454271	Ertr. a.d.Ver.Maschinen	1.514,76	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	663.654,12	725.990,00	797.402,45	71.412,45
11	- Personalaufwendungen	-303.089,03	-340.299,58	-319.510,50	20.789,08
501200	Tariflich Beschäftigte	-238.169,31	-265.859,04	-250.823,94	15.035,10
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-18.140,72	-21.268,73	-19.084,22	2.184,51
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-46.779,00	-53.171,81	-49.602,34	3.569,47
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-89.132,24	-201.370,00	-210.734,52	-9.364,52
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-42.124,00	-35.000,00	-50.249,25	-15.249,25
522100	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	-4.918,79	-18.835,00	-17.887,77	947,23
523010	Erstattungen an Land	-11.759,29	0,00	0,00	0,00
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-11.753,41	-11.715,00	-11.648,26	66,74
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-101,84	0,00	-153,31	-153,31
524115	Grundbesitzabgaben	-3.467,17	-3.500,00	-3.457,86	42,14
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-20,80	0,00	-20,80	-20,80
524122	Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.)	-5.237,54	-8.000,00	-6.899,30	1.100,70
525100	Haltung von Fahrzeugen	-2.704,03	-2.500,00	-2.167,33	332,67
525110	Kfz-Versicherungsbeiträge	-562,59	-600,00	-476,69	123,31
525120	Kfz-Steuer	-212,00	-220,00	-212,00	8,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-201,78	0,00	-52,95	-52,95
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	0,00	-647,22	-647,22
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-6.069,00	-121.000,00	-116.861,78	4.138,22
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.937,90	-3.500,00	-12.072,42	-8.572,42
571042	Abschreibung a.Brücken u. Tunnel	-8.605,55	0,00	-8.605,56	-8.605,56
571071	Abschreibung a.Maschinen	-353,74	0,00	-353,73	-353,73
571075	Abschreibung a.Fahrzeugen	-2.477,97	-3.500,00	-2.612,50	887,50
571080	Abschreibung a.BGA	-500,64	0,00	-500,63	-500,63
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-64.782,16	-38.740,00	-40.541,80	-1.801,80
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	-385,35	-1.000,00	-1.142,27	-142,27
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-4.066,20	-5.500,00	-5.515,66	-15,66
543140	Telefon	-240,00	-240,00	-240,00	0,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-158,75	-1.000,00	-473,14	526,86
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-13.735,57	-12.000,00	-7.067,48	4.932,52
543911	GWG < 410 €	-569,29	0,00	-580,73	-580,73
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-5.157,57	-5.000,00	-5.157,96	-157,96
544111	Unfallversicherungen	-23.171,82	-14.000,00	-13.318,57	681,43

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 13-555-02 Stadtwald

Stadt Monschau

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt 13-555-02 Stadtwald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
547125	Verl.a.d.Veräußer.v.Grund u.Boden v.Wald u.Forst	-17.297,61	0,00	0,00	0,00
547126	Verl.a.d.Veräußer.v.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Wald u.F	0,00	0,00	-7.045,99	-7.045,99
17	= Ordentliche Aufwendungen	-468.941,33	-583.909,58	-582.859,24	1.050,34
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	194.712,79	142.080,42	214.543,21	72.462,79
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)	194.712,79	142.080,42	214.543,21	72.462,79
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)	194.712,79	142.080,42	214.543,21	72.462,79
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	45.842,98	40.000,00	37.973,00	-2.027,00
481100	Interne Leistungsverrechnung	45.842,98	40.000,00	37.973,00	-2.027,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.518,65	-5.500,00	-23.591,93	-18.091,93
581100	Interne Leistungsverrechnung	-5.518,65	-5.500,00	-23.591,93	-18.091,93
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	235.037,12	176.580,42	228.924,28	52.343,86
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 13-555-02 Stadtwald					
Stadt Monschau					
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege			
Produktgruppe	13555	Land- und Forstwirtschaft			
Produkt	13-555-02	Stadtwald			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	658.265,27	718.490,00	791.912,91	73.422,91
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.463,24	7.500,00	8.461,55	961,55
07	+ Sonstige Einzahlungen	14.650,74	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	682.379,25	725.990,00	800.374,46	74.384,46
10	- Personalauszahlungen	-303.089,03	-340.299,58	-319.510,50	20.789,08
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-83.392,79	-193.370,00	-203.103,82	-9.733,82
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	-37.311,42	-38.740,00	-31.875,64	6.864,36
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-423.793,24	-572.409,58	-554.489,96	17.919,62
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	258.586,01	153.580,42	245.884,50	92.304,08
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	7.364,76	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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.364,76	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	-14.274,78	-14.274,78
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.433,70	-11.500,00	-7.653,84	3.846,16
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.433,70	-11.500,00	-21.928,62	-10.428,62
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-68,94	-11.500,00	-21.928,62	-10.428,62
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	258.517,07	142.080,42	223.955,88	81.875,46
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 13-555-02 Stadtwald					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
BGA_FORST BGA Forst	0,00	-3.500,00	0,00	-3.500,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-3.500,00	0,00	-3.500,00	
EK/VK GUB An- u. Verkauf v. Grundstücken	5.850,00	0,00	-14.274,78	14.274,78	
19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	5.850,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	-14.274,78	14.274,78	
IV16KFZ003 Anhänger	-1.768,19	0,00	0,00	0,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-1.768,19	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 14-561-01 Umweltschutzmaßnahmen					
Stadt Monschau					
Produktbereich	14	Umweltschutz			
Produktgruppe	14561	Umweltschutzmaßnahmen			
Produkt	14-561-01	Umweltschutzmaßnahmen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	243.002,77	521.000,00	478.623,00	-42.377,00
436100	Zweckgebundene Abgaben	243.002,77	521.000,00	478.623,00	-42.377,00
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	243.002,77	521.000,00	478.623,00	-42.377,00
11	- Personalaufwendungen	-1.796,03	-2.726,75	-1.892,49	834,26
501100	Beamte	-1.796,03	-1.855,88	-1.892,49	-36,61
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-681,09	0,00	681,09
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-189,78	0,00	189,78
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	-1.796,03	-2.726,75	-1.892,49	834,26
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	241.206,74	518.273,25	476.730,51	-41.542,74
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)	241.206,74	518.273,25	476.730,51	-41.542,74
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)	241.206,74	518.273,25	476.730,51	-41.542,74
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)	241.206,74	518.273,25	476.730,51	-41.542,74
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 14-561-01 Umweltschutzmaßnahmen					
Stadt Monschau					
Produktbereich	14	Umweltschutz			
Produktgruppe	14561	Umweltschutzmaßnahmen			
Produkt	14-561-01	Umweltschutzmaßnahmen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	243.002,77	521.000,00	478.623,00	-42.377,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-42.459,86	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	200.542,91	521.000,00	521.082,86	82,86
10	- Personalauszahlungen	-1.663,56	-1.855,88	-1.739,37	116,51
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
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.663,56	-1.855,88	-1.739,37	116,51
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	198.879,35	519.144,12	519.343,49	199,37
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	198.879,35	519.144,12	519.343,49	199,37
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
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 2017

Teilfinanzrechnung 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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 15-571-01 Wirtschaftsförderung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	15571	Wirtschaftsförderung			
Produkt	15-571-01	Wirtschaftsförderung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	571.423,50	36.533,00	36.533,00	0,00
414001	Zuweisungen vom Bund	0,00	36.533,00	36.533,00	0,00
414100	Zuweisungen vom Land	571.423,50	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	571.423,50	36.533,00	36.533,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-15.264,44	-22.008,76	-17.468,46	4.540,30
501100	Beamte	-15.264,44	-17.368,33	-17.468,46	-100,13
501200	Tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-3.575,71	0,00	3.575,71
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.064,72	0,00	1.064,72
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-586.131,50	-97.606,00	-52.376,05	45.229,95
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	-600,00	0,00	600,00
524112	Stromkosten	0,00	-250,00	-267,05	-17,05
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	-500,00	0,00	500,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-586.131,50	-96.256,00	-52.109,00	44.147,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62,89	-1.600,00	0,00	1.600,00
543140	Telefon	0,00	-600,00	0,00	600,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-48,50	-1.000,00	0,00	1.000,00
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-14,39	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-608.177,13	-121.214,76	-76.562,81	44.651,95
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-36.753,63	-84.681,76	-40.029,81	44.651,95
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)	-36.753,63	-84.681,76	-40.029,81	44.651,95
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)	-36.753,63	-84.681,76	-40.029,81	44.651,95
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-932,00	-9.000,00	-378,30	8.621,70
581100	Interne Leistungsverrechnung	-932,00	-9.000,00	-378,30	8.621,70
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-37.685,63	-93.681,76	-40.408,11	53.273,65
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 15-571-01 Wirtschaftsförderung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	15571	Wirtschaftsförderung			
Produkt	15-571-01	Wirtschaftsförderung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	571.423,50	36.533,00	36.533,00	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	571.423,50	36.533,00	36.533,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-14.085,46	-17.368,33	-16.035,63	1.332,70
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-588.311,10	-97.606,00	-52.386,05	45.219,95
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-377,49	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-62,89	-1.600,00	0,00	1.600,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-602.836,94	-116.574,33	-68.421,68	48.152,65
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-31.413,44	-80.041,33	-31.888,68	48.152,65
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-31.413,44	-80.041,33	-31.888,68	48.152,65
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 15-573-01 Wirtschaftliche Betätigung der Stadt

Stadt Monschau

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 15-573-01 Wirtschaftliche Betätigung der Stadt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	55,79	0,00	206,26	206,26
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	55,79	0,00	206,26	206,26
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	55,79	0,00	206,26	206,26
11	- Personalaufwendungen	-26.283,80	-30.786,96	-29.665,31	1.121,65
501100	Beamte	-4.110,12	-5.990,68	-6.029,19	-38,51
501200	Tariflich Beschäftigte	-17.050,60	-18.141,18	-18.222,41	-81,23
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.492,83	-1.451,29	-1.587,60	-136,31
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-3.630,25	-3.628,23	-3.826,11	-197,88
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.220,36	0,00	1.220,36
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-355,22	0,00	355,22
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-55,79	0,00	0,00	0,00
525100	Haltung von Fahrzeugen	-55,79	0,00	0,00	0,00
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	-8.000,00	-8.028,80	-28,80
531500	Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV	-7.712,90	-8.000,00	-8.028,80	-28,80
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-6.120,00	0,00	6.120,00
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	-6.120,00	0,00	6.120,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-35.096,49	-44.906,96	-38.738,11	6.168,85
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-35.040,70	-44.906,96	-38.531,85	6.375,11
19	+ Finanzerträge	11.804,67	15.000,00	16.253,74	1.253,74
465100	Gewinnanteile aus verb. Unternehmen und Beteilig.	11.804,67	15.000,00	16.253,74	1.253,74
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	11.804,67	15.000,00	16.253,74	1.253,74
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-23.236,03	-29.906,96	-22.278,11	7.628,85
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)	-23.236,03	-29.906,96	-22.278,11	7.628,85
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)	-23.236,03	-29.906,96	-22.278,11	7.628,85
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 15-573-01 Wirtschaftliche Betätigung der Stadt					
Stadt Monschau					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	15573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen			
Produkt	15-573-01	Wirtschaftliche Betätigung der Stadt			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	55,79	0,00	206,26	206,26
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	11.804,67	15.000,00	16.253,74	1.253,74
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.860,46	15.000,00	16.460,00	1.460,00
10	- Personalauszahlungen	-26.004,65	-29.211,38	-29.171,03	40,35
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-55,79	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-812,96	-812,96
14	- Transferzahlungen	-7.712,90	-8.000,00	-8.028,80	-28,80
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	-6.120,00	0,00	6.120,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-33.773,34	-43.331,38	-38.012,79	5.318,59
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-21.912,88	-28.331,38	-21.552,79	6.778,59
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-2.000,00	-1.000,00	1.000,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00	-1.000,00	1.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	-2.000,00	-1.000,00	1.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-21.912,88	-30.331,38	-22.552,79	7.778,59
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 15-573-01 Wirtschaftliche Betätigung der Stadt					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
IV17BET001 Beteiligung d-nrw	0,00	-2.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	-2.000,00	-1.000,00	-1.000,00	

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 15-575-01 Touristische Aktivitäten					
Stadt Monschau					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	15575	Tourismus			
Produkt	15-575-01	Touristische Aktivitäten			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.125,76	30.000,00	32.897,00	2.897,00
414200	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
414400	Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	32.717,21	20.000,00	27.854,55	7.854,55
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	3.408,55	0,00	5.042,45	5.042,45
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	9.962,55	17.255,00	4.160,91	-13.094,09
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	2.609,86	10.000,00	0,00	-10.000,00
448400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	1.396,56	255,00	368,16	113,16
448500	Erstattungen von verb. Untern., Teilig. u. SV	5.956,13	7.000,00	1.537,75	-5.462,25
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	2.255,00	2.255,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	911,34	911,34
458300	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	0,00	0,00	911,34	911,34
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	5.317,39	0,00	455,76	455,76
471100	Aktivierte Eigenleistungen	5.317,39	0,00	455,76	455,76
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	51.405,70	47.255,00	38.425,01	-8.829,99
11	- Personalaufwendungen	-20.107,83	-28.548,05	-24.339,86	4.208,19
501100	Beamte	-7.029,94	-8.975,14	-9.028,39	-53,25
501200	Tariflich Beschäftigte	-10.218,68	-13.502,56	-11.637,49	1.865,07
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-755,43	-1.080,20	-1.085,48	-5,28
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-2.103,78	-2.700,51	-2.588,50	112,01
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.772,21	0,00	1.772,21
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-517,42	0,00	517,42
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-172.773,54	-196.600,00	-178.853,52	17.746,48
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-6.993,46	-8.000,00	-8.722,72	-722,72
521110	Verkehrssicherungsmaßnahmen	-185,43	0,00	0,00	0,00
523050	Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV	-492,19	0,00	0,00	0,00
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-6.744,97	-9.450,00	-8.177,00	1.273,00
524113	Reinigungskosten	0,00	-250,00	0,00	250,00
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-51,72	0,00	0,00	0,00
525100	Haltung von Fahrzeugen	-140,80	-2.700,00	-407,54	2.292,46
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-983,27	0,00	0,00	0,00
527900	Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	0,00	-500,00	-420,30	79,70
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-2.504,48	-33.100,00	-6.460,21	26.639,79
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-47.577,22	-35.500,00	-47.565,75	-12.065,75
529102	Aufw. Dienstleistungsvertrag NPT	-107.100,00	-107.100,00	-107.100,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.480,66	0,00	-5.796,53	-5.796,53
571037	Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebs b.sonst.Geb.	-578,78	0,00	-1.389,06	-1.389,06
571050	Abschreibung a.Bauten a.fremd.Grd.u.Boden	-3.803,72	0,00	-4.239,21	-4.239,21
571080	Abschreibung a.BGA	-98,16	0,00	-168,26	-168,26
15	- Transferaufwendungen	-107.123,63	-110.489,00	-131.014,20	-20.525,20
531500	Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV	-103.626,67	-106.489,00	-127.128,14	-20.639,14
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-3.496,96	-4.000,00	-3.886,06	113,94
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.109,00	-23.800,00	-28.170,02	-4.370,02
542100	Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-5.039,08	-7.000,00	-2.255,00	4.745,00
542200	Mieten und Pachten	-4.372,30	0,00	-6.987,63	-6.987,63

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 15-575-01 Touristische Aktivitäten					
Stadt Monschau					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	15575	Tourismus			
Produkt	15-575-01	Touristische Aktivitäten			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
543140	Telefon	-184,08	-200,00	-184,08	15,92
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	-500,00	-81,60	418,40
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-3.051,27	-4.050,00	-6.289,57	-2.239,57
543911	GWG < 410 €	-1.731,28	0,00	-1.906,79	-1.906,79
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-2.408,92	-3.050,00	-2.246,82	803,18
544140	Sonstige Beiträge	-8.322,07	-9.000,00	-8.218,53	781,47
17	= Ordentliche Aufwendungen	-329.594,66	-359.437,05	-368.174,13	-8.737,08
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-278.188,96	-312.182,05	-329.749,12	-17.567,07
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)	-278.188,96	-312.182,05	-329.749,12	-17.567,07
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)	-278.188,96	-312.182,05	-329.749,12	-17.567,07
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-84.035,49	-207.433,00	-121.220,89	86.212,11
581100	Interne Leistungsverrechnung	-84.035,49	-207.433,00	-121.220,89	86.212,11
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-362.224,45	-519.615,05	-450.970,01	68.645,04
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 15-575-01 Touristische Aktivitäten					
Stadt Monschau					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	15575	Tourismus			
Produkt	15-575-01	Touristische Aktivitäten			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.044,58	30.000,00	27.854,55	-2.145,45
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.146,63	17.255,00	3.265,48	-13.989,52
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	44.431,21	47.255,00	31.120,03	-16.134,97
10	- Personalauszahlungen	-19.593,69	-26.258,42	-31.299,38	-5.040,96
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-283.044,63	-196.600,00	-184.686,79	11.913,21
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-111.877,89	-110.489,00	-130.523,45	-20.034,45
15	- Sonstige Auszahlungen	-23.383,08	-23.800,00	-26.298,53	-2.498,53
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-437.899,29	-357.147,42	-372.808,15	-15.660,73
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-393.468,08	-309.892,42	-341.688,12	-31.795,70
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	18.170,75	0,00	13.993,69	13.993,69
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.170,75	0,00	13.993,69	13.993,69
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-13.876,07	0,00	-15.004,17	-15.004,17
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-9.966,67	0,00	-148,03	-148,03
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.572,61	0,00	-1.906,79	-1.906,79
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.415,35	0,00	-17.058,99	-17.058,99
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-8.244,60	0,00	-3.065,30	-3.065,30
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-401.712,68	-309.892,42	-344.753,42	-34.861,00
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 15-575-01 Touristische Aktivitäten					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
BGA_TOURIS APL: Touristisches Autobahn- Hinweisschild	0,00	0,00	-8.312,47	8.312,47	
10 - Personalauszahlung	0,00	0,00	-7.301,99	7.301,99	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	10.286,84	-10.286,84	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	-11.297,32	11.297,32	
IV16AIB005 APL: Neubau v. Schutzhütten	-5.671,99	0,00	-148,03	148,03	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	18.170,75	0,00	3.706,85	-3.706,85	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-13.876,07	0,00	-3.706,85	3.706,85	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-9.966,67	0,00	-148,03	148,03	

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 15-575-02 Monschau als Kurort					
Stadt Monschau					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	15575	Tourismus			
Produkt	15-575-02	Monschau als Kurort			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.016,56	79.205,00	77.964,53	-1.240,47
412100	Bedarfszuweisungen vom Land	99.701,00	76.889,00	75.648,96	-1.240,04
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	2.315,56	2.316,00	2.315,57	-0,43
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	102.016,56	79.205,00	77.964,53	-1.240,47
11	- Personalaufwendungen	-4.954,35	-8.134,67	-6.555,80	1.578,87
501100	Beamte	-3.511,41	-5.372,05	-5.398,62	-26,57
501200	Tariflich Beschäftigte	-1.128,40	-1.154,17	-885,78	268,39
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-87,26	-92,33	-91,33	1,00
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-227,28	-230,83	-180,07	50,76
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-993,33	0,00	993,33
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-291,96	0,00	291,96
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.500,00	0,00	2.500,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-2.500,00	0,00	2.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.098,80	-3.927,00	-4.119,25	-192,25
571075	Abschreibung a.Fahrzeugen	-2.498,53	0,00	-2.498,53	-2.498,53
571080	Abschreibung a.BGA	-1.600,27	-3.927,00	-1.620,72	2.306,28
15	- Transferaufwendungen	-55.284,65	-57.831,00	-57.830,97	0,03
531500	Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV	-55.284,65	-57.831,00	-57.830,97	0,03
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-64.337,80	-72.392,67	-68.506,02	3.886,65
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	37.678,76	6.812,33	9.458,51	2.646,18
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)	37.678,76	6.812,33	9.458,51	2.646,18
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)	37.678,76	6.812,33	9.458,51	2.646,18
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-808,17	-1.500,00	0,00	1.500,00
581100	Interne Leistungsverrechnung	-808,17	-1.500,00	0,00	1.500,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	36.870,59	5.312,33	9.458,51	4.146,18
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 15-575-02 Monschau als Kurort					
Stadt Monschau					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	15575	Tourismus			
Produkt	15-575-02	Monschau als Kurort			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.701,00	76.889,00	75.648,96	-1.240,04
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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	99.701,00	76.889,00	75.648,96	-1.240,04
10	- Personalauszahlungen	-4.719,34	-6.849,38	-6.112,56	736,82
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.500,00	0,00	2.500,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-55.284,65	-57.831,00	-57.830,97	0,03
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-60.003,99	-67.180,38	-63.943,53	3.236,85
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	39.697,01	9.708,62	11.705,43	1.996,81
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-1.287,48	-5.000,00	0,00	5.000,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.287,48	-5.000,00	0,00	5.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-1.287,48	-5.000,00	0,00	5.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	38.409,53	4.708,62	11.705,43	6.996,81
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 15-575-02 Monschau als Kurort					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
BGA_KURSTA BGA Kurstadt	-1.287,48	-5.000,00	0,00	-5.000,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-1.287,48	-5.000,00	0,00	-5.000,00	

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 15-575-03 Städtebauförderung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	15575	Tourismus			
Produkt	15-575-03	Städtebauförderung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	462.786,59	522.464,00	3.636,59	-518.827,41
414100	Zuweisungen vom Land	459.150,00	522.464,00	0,00	-522.464,00
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	462.786,59	522.464,00	3.636,59	-518.827,41
11	- Personalaufwendungen	-14.912,88	-22.140,47	-17.053,95	5.086,52
501100	Beamte	-14.912,88	-16.953,41	-17.053,95	-100,54
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-3.964,89	0,00	3.964,89
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.222,17	0,00	1.222,17
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-165.942,23	-453.381,00	-95.368,42	358.012,58
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-111.429,43	-371.381,00	-26.180,00	345.201,00
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-54.512,80	-72.000,00	-69.188,42	2.811,58
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-14.736,06	0,00	-14.275,14	-14.275,14
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	-4.035,23	-4.035,23
15	- Transferaufwendungen	-230.696,00	-200.700,00	-175.873,00	24.827,00
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-230.696,00	-200.700,00	-175.873,00	24.827,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-240,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
542200	Mieten und Pachten	-240,00	0,00	0,00	0,00
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-426.527,17	-677.221,47	-302.570,51	374.650,96
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	36.259,42	-154.757,47	-298.933,92	-144.176,45
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)	36.259,42	-154.757,47	-298.933,92	-144.176,45
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)	36.259,42	-154.757,47	-298.933,92	-144.176,45
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)	36.259,42	-154.757,47	-298.933,92	-144.176,45
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 15-575-03 Städtebauförderung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	15575	Tourismus			
Produkt	15-575-03	Städtebauförderung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	393.150,00	522.464,00	200.000,00	-322.464,00
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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	393.150,00	522.464,00	200.000,00	-322.464,00
10	- Personalauszahlungen	-13.753,02	-16.953,41	-15.655,85	1.297,56
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-213.638,61	-453.381,00	-70.962,98	382.418,02
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-188.786,00	-200.700,00	-205.363,50	-4.663,50
15	- Sonstige Auszahlungen	-240,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-416.417,63	-672.034,41	-291.982,33	380.052,08
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-23.267,63	-149.570,41	-91.982,33	57.588,08
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-23.267,63	-149.570,41	-91.982,33	57.588,08
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	16.059.365,07	16.452.344,00	17.724.456,75	1.272.112,75
401100	Grundsteuer A	59.507,47	72.700,00	72.979,82	279,82
401200	Grundsteuer B	3.327.465,16	3.330.362,00	3.331.281,19	919,19
401300	Gewerbesteuer	5.992.749,25	5.864.000,00	7.106.614,73	1.242.614,73
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.187.158,45	5.507.200,00	5.470.314,05	-36.885,95
402101	Gde-Anteil a. d. Einkommensteuer Kompensationslstg	512.747,88	539.182,00	526.578,57	-12.603,43
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	518.678,56	654.000,00	656.108,54	2.108,54
402300	Leistungen wg. Steuervereinfachungsgesetz 2011	0,00	0,00	12.015,40	12.015,40
403100	Vergnügungssteuer	2.400,00	2.400,00	1.900,00	-500,00
403200	Hundesteuer	121.161,36	122.500,00	121.348,14	-1.151,86
403400	Zweitwohnungssteuer	89.045,07	80.000,00	86.818,96	6.818,96
404100	Fremdenverkehrsabgaben	248.451,87	280.000,00	338.497,35	58.497,35
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.373.326,29	1.311.611,00	1.461.646,87	150.035,87
411110	Solidarbeitragererstattungen des Landes	33.868,38	122.790,00	122.793,95	3,95
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	150.636,63	0,00	150.031,64	150.031,64
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	196,02	196,02
437100	Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge	0,00	0,00	196,02	196,02
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	51.018,00	50.000,00	248.885,92	198.885,92
456260	Zinsen aus Gewerbesteuernachzahlung	51.018,00	50.000,00	248.885,50	198.885,50
458320	Ertr. a.d. Aufl. o. Herabs. v. Wertber. a. Forder.	0,00	0,00	0,42	0,42
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	17.483.709,36	17.813.955,00	19.435.185,56	1.621.230,56
11	- Personalaufwendungen	-2.085,26	-2.502,64	-2.242,37	260,27
501100	Beamte	-2.085,26	-2.123,74	-2.242,37	-118,63
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-288,40	0,00	288,40
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-90,50	0,00	90,50
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	-4,30	0,00	-126,17	-126,17
573108	Abschreibung a. Forderungen	-4,30	0,00	-126,17	-126,17
15	- Transferaufwendungen	-10.390.944,88	-10.606.056,00	-11.364.554,53	-758.498,53
534100	Gewerbesteuerumlage	-562.151,34	-456.089,00	-579.878,82	-123.789,82
534200	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	-546.089,86	-443.058,00	-555.406,55	-112.348,55
537300	Kreisumlage	-5.526.428,88	-5.829.054,00	-6.052.585,16	-223.531,16
537400	Kreisumlage -Mehrbelastung für Jugendamtsaufgaben-	-3.204.562,20	-3.320.625,00	-3.734.529,98	-413.904,98
537500	Anteilige differenzierte Umlage für ÖPNV-Verluste	-551.712,60	-557.230,00	-442.154,02	115.075,98
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.360,06	-30.000,00	-228.323,65	-198.323,65
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-18,20	0,00	0,00	0,00
547300	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-42,86	0,00	-5.713,65	-5.713,65
548400	Zinsaufwand aus Rückz. überzahlter Gewerbesteuer	-9.299,00	-30.000,00	-222.610,00	-192.610,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.402.394,50	-10.638.558,64	-11.595.246,72	-956.688,08
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	7.081.314,86	7.175.396,36	7.839.938,84	664.542,48
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017**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 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	7.081.314,86	7.175.396,36	7.839.938,84	664.542,48
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)	7.081.314,86	7.175.396,36	7.839.938,84	664.542,48
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)	7.081.314,86	7.175.396,36	7.839.938,84	664.542,48
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	12.266,63	0,00	0,00	0,00
454710	Ertr.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst	12.266,63	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 16-611-01 Steuern, allgemeine Finanzzuweisungen und allgemeine Umlagen					
Stadt Monschau					
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft			
Produktgruppe	16611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen			
Produkt	16-611-01	Steuern, allgemeine Finanzzuweisungen und allgemeine Umlagen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.969.747,75	16.452.344,00	17.786.568,60	1.334.224,60
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.868,38	1.311.611,00	122.793,95	-1.188.817,05
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	32.992,00	50.000,00	249.545,70	199.545,70
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.036.608,13	17.813.955,00	18.158.908,25	344.953,25
10	- Personalauszahlungen	-1.917,97	-2.123,74	-2.060,61	63,13
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	-10.390.944,88	-10.606.056,00	-10.986.911,89	-380.855,89
15	- Sonstige Auszahlungen	-9.362,20	-30.000,00	-222.610,00	-192.610,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.402.225,05	-10.638.179,74	-11.211.582,50	-573.402,76
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	5.634.383,08	7.175.775,26	6.947.325,75	-228.449,51
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	1.222.168,96	1.368.662,00	1.264.838,72	-103.823,28
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.222.168,96	1.368.662,00	1.264.838,72	-103.823,28
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	1.222.168,96	1.368.662,00	1.264.838,72	-103.823,28
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	6.856.552,04	8.544.437,26	8.212.164,47	-332.272,79
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Investitionen Produkt 16-611-01 Steuern, allgemeine Finanzaufweisungen und allgemeine Umlagen					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2017 - Erg.	
INVESTPAU Investitionspausc	934.014,96	987.021,00	988.271,72	-1.250,72	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	934.014,96	987.021,00	988.271,72	-1.250,72	
KINVFG Zuwendung	0,00	105.075,00	0,00	105.075,00	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	105.075,00	0,00	105.075,00	
SCHULPAU Schulpauschale	288.154,00	276.566,00	276.567,00	-1,00	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	288.154,00	276.566,00	276.567,00	-1,00	

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 16-612-01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Stadt Monschau					
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft			
Produktgruppe	16612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
Produkt	16-612-01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	405.211,29	405.211,29
458320	Ertr. a.d. Aufl. o. Herabs. v. Wertber. a. Forder.	0,00	0,00	405.211,29	405.211,29
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	405.211,29	405.211,29
11	- Personalaufwendungen	-2.085,45	-2.502,64	-2.242,55	260,09
501100	Beamte	-2.085,45	-2.123,74	-2.242,55	-118,81
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-288,40	0,00	288,40
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-90,50	0,00	90,50
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-706,67	0,00	-3.760,01	-3.760,01
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-706,67	0,00	-3.760,01	-3.760,01
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-246.657,55	0,00	0,00	0,00
573108	Abschreibung a. Forderungen	-246.657,55	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-435.989,55	-435.989,55
547300	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0,00	0,00	-435.989,55	-435.989,55
17	= Ordentliche Aufwendungen	-249.449,67	-2.502,64	-441.992,11	-439.489,47
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-249.449,67	-2.502,64	-36.780,82	-34.278,18
19	+ Finanzerträge	3.370,69	9.000,00	3.353,01	-5.646,99
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	3.370,69	9.000,00	3.353,01	-5.646,99
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-544.244,63	-545.990,00	-482.127,36	63.862,64
551100	Zinsaufwendungen an das Land	-2.434,44	-2.180,00	-2.173,84	6,16
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-431.712,15	-383.810,00	-387.429,83	-3.619,83
551710	Zinsaufwendungen f. Liquiditätssicherung	-109.900,86	-160.000,00	-92.523,69	67.476,31
551800	Zinsaufwendungen an sonst. inländ. Bereiche	-197,18	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-540.873,94	-536.990,00	-478.774,35	58.215,65
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-790.323,61	-539.492,64	-515.555,17	23.937,47
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)	-790.323,61	-539.492,64	-515.555,17	23.937,47
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)	-790.323,61	-539.492,64	-515.555,17	23.937,47
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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 16-612-01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Monschau

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 16612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 16-612-01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	3.370,69	9.000,00	3.353,01	-5.646,99
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.370,69	9.000,00	3.353,01	-5.646,99
10	- Personalauszahlungen	-1.918,14	-2.123,74	-2.060,79	62,95
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-706,67	0,00	-3.760,01	-3.760,01
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-571.390,77	-545.990,00	-467.241,56	78.748,44
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-574.015,58	-548.113,74	-473.062,36	75.051,38
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-570.644,89	-539.113,74	-469.709,35	69.404,39
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	1.010,48	0,00	0,08	0,08
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.010,48	0,00	0,08	0,08
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	1.010,48	0,00	0,08	0,08
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-569.634,41	-539.113,74	-469.709,27	69.404,47
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	2.287.531,75	0,00	-4.000.000,00	-4.000.000,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-935.486,34	-933.532,00	-982.529,32	-48.997,32
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-2.000.000,00	0,00	-912.122,65	-912.122,65
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-647.954,59	-933.532,00	-5.894.651,97	-4.961.119,97

Jahresabschluss 2017

Teilergebnisrechnung Produkt 17-700-01 Stiftungen

Stadt Monschau

Produktbereich 17 Stiftungen
Produktgruppe 17000 Stiftungen
Produkt 17-700-01 Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
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	-1.009,88	0,00	0,00	0,00
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	-1.009,88	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-1.009,88	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-1.009,88	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)	-1.009,88	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)	-1.009,88	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 2017

Teilfinanzrechnung Produkt 17-700-01 Stiftungen					
Stadt Monschau					
Produktbereich	17	Stiftungen			
Produktgruppe	17000	Stiftungen			
Produkt	17-700-01	Stiftungen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	-1.009,88	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.009,88	0,00	0,00	0,00
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
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-1.009,88	0,00	0,00	0,00
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-1.009,88	0,00	0,00	0,00
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung					
Stadt Monschau					
Produktbereich 01		Innere Verwaltung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	691.581,93	291.824,00	672.379,19	380.555,19
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	165.225,79	159.150,00	200.901,88	41.751,88
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	444.770,54	579.950,00	582.078,10	2.128,10
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.145.803,90	798.156,00	1.145.905,03	347.749,03
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	450.937,84	696.449,00	748.092,65	51.643,65
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	3.458,00	3.458,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.898.320,00	2.525.529,00	3.352.814,85	827.285,85
11	- Personalaufwendungen	-3.034.749,31	-2.631.195,37	-3.305.021,08	-673.825,71
12	- Versorgungsaufwendungen	-580.798,02	-580.000,00	-532.688,10	47.311,90
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-2.086.044,98	-1.758.125,00	-1.933.056,24	-174.931,24
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.111.579,39	-987.368,00	-1.102.384,15	-115.016,15
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-983.486,41	-980.622,00	-1.057.927,70	-77.305,70
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.796.658,11	-6.937.310,37	-7.931.077,27	-993.766,90
18	= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)	-4.898.338,11	-4.411.781,37	-4.578.262,42	-166.481,05
19	+ Finanzerträge	358,17	400,00	304,18	-95,82
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-487,78	-600,00	-605,27	-5,27
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-129,61	-200,00	-301,09	-101,09
22	= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)	-4.898.467,72	-4.411.981,37	-4.578.563,51	-166.582,14
23	+ Außerordentliche Erträge	11,34	0,00	2,00	2,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-366,20	-366,20
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	11,34	0,00	-364,20	-364,20
26	= Ergebnis (22 und 25)	-4.898.456,38	-4.411.981,37	-4.578.927,71	-166.946,34
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.077.702,03	944.112,00	966.670,15	22.558,15
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-239.659,44	-123.000,00	-122.666,00	334,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.060.413,79	-3.590.869,37	-3.734.923,56	-144.054,19

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung					
Stadt Monschau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2,30	0,00	419,04	419,04
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.175,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	167.590,93	159.150,00	193.193,48	34.043,48
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	477.429,44	579.950,00	648.406,76	68.456,76
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	207.204,81	808.156,00	3.333.040,63	2.524.884,63
07	+ Sonstige Einzahlungen	135.863,68	57.000,00	103.342,73	46.342,73
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	420,24	400,00	325,43	-74,57
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	991.686,40	1.604.656,00	4.278.728,07	2.674.072,07
10	- Personalauszahlungen	-2.584.600,93	-2.484.015,69	-2.605.945,67	-121.929,98
11	- Versorgungsauszahlungen	-564.507,14	-580.000,00	-602.268,50	-22.268,50
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.238.404,13	-1.758.625,00	-2.072.367,70	-313.742,70
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-487,78	-600,00	-605,27	-5,27
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-931.833,00	-960.107,00	-938.382,23	21.724,77
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.319.832,98	-5.783.347,69	-6.219.569,37	-436.221,68
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-5.328.146,58	-4.178.691,69	-1.940.841,30	2.237.850,39
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	18.715,00	900.000,00	0,00	-900.000,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	31.563,78	37.000,00	19.736,00	-17.264,00
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.278,78	937.000,00	19.736,00	-917.264,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-27.355,00	-60.000,00	-61.639,20	-1.639,20
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-392.984,02	-1.215.000,00	-263.536,24	951.463,76
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-78.841,76	-117.200,00	-125.852,89	-8.652,89
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	-240.738,23	-240.738,23
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-8.614,41	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-507.795,19	-1.392.200,00	-691.766,56	700.433,44
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-457.516,41	-455.200,00	-672.030,56	-216.830,56
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-5.785.662,99	-4.633.891,69	-2.612.871,86	2.021.019,83
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	2.000.000,00	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.000.000,00	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Monschau

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.819,26	50.157,00	68.205,67	18.048,67
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	142.150,87	140.600,00	150.367,06	9.767,06
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	356,00	356,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.861,27	50.050,00	68.517,60	18.467,60
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.645,49	37.000,00	37.256,50	256,50
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	249.476,89	277.807,00	324.702,83	46.895,83
11	- Personalaufwendungen	-315.381,32	-379.488,22	-319.849,73	59.638,49
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-131.814,87	-135.500,00	-144.940,00	-9.440,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-94.858,01	-93.154,00	-96.951,37	-3.797,37
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-185.242,48	-173.900,00	-227.030,41	-53.130,41
17	= Ordentliche Aufwendungen	-727.296,68	-782.042,22	-788.771,51	-6.729,29
18	= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)	-477.819,79	-504.235,22	-464.068,68	40.166,54
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. Geschäftstätigk. (18 und 21)	-477.819,79	-504.235,22	-464.068,68	40.166,54
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)	-477.819,79	-504.235,22	-464.068,68	40.166,54
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-106.348,06	-10.000,00	-137.658,84	-127.658,84
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-584.167,85	-514.235,22	-601.727,52	-87.492,30

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung					
Stadt Monschau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	15.386,40	15.386,40
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	144.906,31	140.600,00	152.175,72	11.575,72
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	356,00	356,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.291,23	50.050,00	32.578,50	-17.471,50
07	+ Sonstige Einzahlungen	34.967,09	37.000,00	38.420,50	1.420,50
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	200.164,63	227.650,00	238.917,12	11.267,12
10	- Personalauszahlungen	-304.567,39	-320.712,78	-308.297,39	12.415,39
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-128.880,78	-125.500,00	-129.681,51	-4.181,51
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	-178.935,49	-183.900,00	-203.974,61	-20.074,61
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-612.383,66	-630.112,78	-641.953,51	-11.840,73
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-412.219,03	-402.462,78	-403.036,39	-573,61
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	55.097,19	55.000,00	55.494,49	494,49
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	10.789,00	0,00	482,00	482,00
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65.886,19	55.000,00	55.976,49	976,49
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	-52.067,04	-106.000,00	-118.308,39	-12.308,39
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-52.067,04	-106.000,00	-118.308,39	-12.308,39
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	13.819,15	-51.000,00	-62.331,90	-11.331,90
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-398.399,88	-453.462,78	-465.368,29	-11.905,51
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Monschau

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500.468,92	481.275,00	511.682,89	30.407,89
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114.497,50	67.200,00	84.552,50	17.352,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50,00	0,00	1.111,81	1.111,81
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	615.016,42	548.475,00	597.347,20	48.872,20
11	- Personalaufwendungen	-479.132,01	-496.702,83	-474.777,95	21.924,88
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-122.072,55	-153.484,00	-159.501,70	-6.017,70
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-15.993,83	-14.012,00	-15.311,73	-1.299,73
15	- Transferaufwendungen	-1.862.631,75	-1.870.378,00	-1.942.833,00	-72.455,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-195.685,66	-180.855,00	-219.359,77	-38.504,77
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.675.515,80	-2.715.431,83	-2.811.784,15	-96.352,32
18	= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)	-2.060.499,38	-2.166.956,83	-2.214.436,95	-47.480,12
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. Geschäftstätigk. (18 und 21)	-2.060.499,38	-2.166.956,83	-2.214.436,95	-47.480,12
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)	-2.060.499,38	-2.166.956,83	-2.214.436,95	-47.480,12
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
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.060.499,38	-2.206.956,83	-2.214.436,95	-7.480,12

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben					
Stadt Monschau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	495.085,07	476.905,00	506.299,03	29.394,03
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.195,50	67.200,00	85.885,19	18.685,19
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	130,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	50,00	0,00	12.637,82	12.637,82
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	594.460,57	544.105,00	604.822,04	60.717,04
10	- Personalauszahlungen	-475.629,93	-478.671,10	-468.157,92	10.513,18
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-128.416,87	-149.684,00	-146.938,31	2.745,69
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-1.389.131,59	-1.870.378,00	-2.803.210,00	-932.832,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-254.793,82	-180.005,00	-228.361,83	-48.356,83
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.247.972,21	-2.678.738,10	-3.646.668,06	-967.929,96
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-1.653.511,64	-2.134.633,10	-3.041.846,02	-907.212,92
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	141.985,00	0,00	-141.985,00
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	141.985,00	0,00	-141.985,00
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	-4.849,07	-17.650,00	-13.441,07	4.208,93
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.849,07	-17.650,00	-13.441,07	4.208,93
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-4.849,07	124.335,00	-13.441,07	-137.776,07
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-1.658.360,71	-2.010.298,10	-3.055.287,09	-1.044.988,99
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Monschau

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.542,82	732,00	732,35	0,35
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.854,50	5.000,00	3.217,40	-1.782,60
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	239,00	7.644,00	70,00	-7.574,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.651,50	5.000,00	7.494,00	2.494,00
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	43.287,82	18.376,00	11.513,75	-6.862,25
11	- Personalaufwendungen	-107.496,54	-141.468,12	-130.577,80	10.890,32
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-44.480,69	-34.300,00	-29.271,96	5.028,04
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.689,36	-1.314,00	-3.662,81	-2.348,81
15	- Transferaufwendungen	-105.309,24	-90.057,00	-80.400,06	9.656,94
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.817,17	-21.258,00	-21.731,02	-473,02
17	= Ordentliche Aufwendungen	-279.793,00	-288.397,12	-265.643,65	22.753,47
18	= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)	-236.505,18	-270.021,12	-254.129,90	15.891,22
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-4,49	-4,49
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	-4,49	-4,49
22	= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)	-236.505,18	-270.021,12	-254.134,39	15.886,73
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)	-236.505,18	-270.021,12	-254.134,39	15.886,73
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-167.050,82	-79.500,00	-72.497,20	7.002,80
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-403.556,00	-349.521,12	-326.631,59	22.889,53

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft					
Stadt Monschau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.110,00	0,00	-299,53	-299,53
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.698,50	5.000,00	3.303,40	-1.696,60
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	239,00	7.644,00	70,00	-7.574,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	57.804,00	5.000,00	8.981,50	3.981,50
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	65.851,50	17.644,00	12.055,37	-5.588,63
10	- Personalauszahlungen	-105.959,82	-134.289,82	-128.736,29	5.553,53
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-39.307,65	-27.700,00	-25.634,55	2.065,45
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-4,49	-4,49
14	- Transferzahlungen	-71.752,06	-56.157,00	-88.884,54	-32.727,54
15	- Sonstige Auszahlungen	-16.916,88	-21.258,00	-19.566,88	1.691,12
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-233.936,41	-239.404,82	-262.826,75	-23.421,93
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-168.084,91	-221.760,82	-250.771,38	-29.010,56
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-8.596,92	-8.000,00	-10.267,40	-2.267,40
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.596,92	-8.000,00	-10.267,40	-2.267,40
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-8.596,92	-8.000,00	-10.267,40	-2.267,40
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-176.681,83	-229.760,82	-261.038,78	-31.277,96
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	447,26	447,26
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	447,26	447,26

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Monschau

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.715,03	20.100,00	5.354,39	-14.745,61
03	+ Sonstige Transfererträge	38.326,91	20.000,00	112.556,33	92.556,33
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	249.958,24	381.500,00	191.650,87	-189.849,13
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.777.912,70	1.437.937,00	636.954,34	-800.982,66
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	525,00	525,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.093.912,88	1.859.537,00	947.040,93	-912.496,07
11	- Personalaufwendungen	-139.599,81	-172.939,50	-136.096,91	36.842,59
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-79.393,36	-153.900,00	-63.482,04	90.417,96
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.167,90	0,00	-3.167,90	-3.167,90
15	- Transferaufwendungen	-826.921,55	-1.149.000,00	-599.220,21	549.779,79
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-297.842,27	-403.200,00	-304.858,87	98.341,13
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.346.924,89	-1.879.039,50	-1.106.825,93	772.213,57
18	= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)	746.987,99	-19.502,50	-159.785,00	-140.282,50
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. Geschäftstätigk. (18 und 21)	746.987,99	-19.502,50	-159.785,00	-140.282,50
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)	746.987,99	-19.502,50	-159.785,00	-140.282,50
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.447,82	-70.000,00	-1.734,13	68.265,87
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	742.540,17	-89.502,50	-161.519,13	-72.016,63

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Leistungen					
Stadt Monschau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.475,20	20.100,00	2.461,76	-17.638,24
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	34.714,21	20.000,00	36.050,64	16.050,64
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	250.847,74	381.500,00	191.615,63	-189.884,37
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.775.061,00	1.437.937,00	597.083,17	-840.853,83
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.085.098,15	1.859.537,00	827.211,20	-1.032.325,80
10	- Personalauszahlungen	-131.542,29	-137.961,77	-127.967,22	9.994,55
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-83.470,12	-153.900,00	-81.004,29	72.895,71
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-803.702,15	-1.149.000,00	-619.903,70	529.096,30
15	- Sonstige Auszahlungen	-296.229,71	-398.200,00	-310.830,25	87.369,75
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.314.944,27	-1.839.061,77	-1.139.705,46	699.356,31
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	770.153,88	20.475,23	-312.494,26	-332.969,49
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-873,95	-5.000,00	-1.349,02	3.650,98
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-873,95	-5.000,00	-1.349,02	3.650,98
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-873,95	-5.000,00	-1.349,02	3.650,98
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	769.279,93	15.475,23	-313.843,28	-329.318,51
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Stadt Monschau					
Produktbereich 06		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	18.230,50	13.000,00	20.258,50	7.258,50
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	4.703,50	0,00	2.390,19	2.390,19
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	26.655,66	16.210,00	26.370,35	10.160,35
11	- Personalaufwendungen	-12.284,99	-18.029,17	-12.582,68	5.446,49
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-8.310,30	-13.370,00	-6.275,73	7.094,27
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-14.702,13	-10.731,00	-15.460,08	-4.729,08
15	- Transferaufwendungen	-900,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-942,94	-4.055,00	-5.477,03	-1.422,03
17	= Ordentliche Aufwendungen	-37.140,36	-46.185,17	-39.795,52	6.389,65
18	= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)	-10.484,70	-29.975,17	-13.425,17	16.550,00
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. Geschäftstätigk. (18 und 21)	-10.484,70	-29.975,17	-13.425,17	16.550,00
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)	-10.484,70	-29.975,17	-13.425,17	16.550,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.402,92	-26.000,00	-144,42	25.855,58
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-12.887,62	-55.975,17	-13.569,59	42.405,58

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
Stadt Monschau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	18.230,00	13.000,00	20.552,50	7.552,50
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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.230,00	13.000,00	20.552,50	7.552,50
10	- Personalauszahlungen	-11.304,66	-12.397,25	-11.559,79	837,46
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-8.396,34	-10.870,00	-6.227,03	4.642,97
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-900,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-856,11	-4.055,00	-4.833,14	-778,14
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.457,11	-27.322,25	-22.619,96	4.702,29
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-3.227,11	-14.322,25	-2.067,46	12.254,79
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-6.729,49	0,00	-1.591,80	-1.591,80
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.166,62	-2.500,00	-713,83	1.786,17
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.896,11	-2.500,00	-2.305,63	194,37
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-8.896,11	-2.500,00	-2.305,63	194,37
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-12.123,22	-16.822,25	-4.373,09	12.449,16
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste					
Stadt Monschau					
Produktbereich 07		Gesundheitsdienste			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.614,03	-2.392,72	-1.680,93	711,79
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-2.596,82	-2.500,00	-2.472,71	27,29
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-138.482,00	-147.032,00	-147.044,00	-12,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-47,99	-47,99
17	= Ordentliche Aufwendungen	-142.692,85	-151.924,72	-151.245,63	679,09
18	= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)	-142.692,85	-151.924,72	-151.245,63	679,09
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. Geschäftstätigk. (18 und 21)	-142.692,85	-151.924,72	-151.245,63	679,09
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)	-142.692,85	-151.924,72	-151.245,63	679,09
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)	-142.692,85	-151.924,72	-151.245,63	679,09

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung Produktbereich 07 Gesundheitsdienste					
Stadt Monschau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-1.491,87	-1.667,39	-1.544,51	122,88
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.596,82	-2.500,00	-2.472,71	27,29
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-138.482,00	-147.032,00	-147.044,00	-12,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	-47,99	-47,99
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-142.570,69	-151.199,39	-151.109,21	90,18
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-142.570,69	-151.199,39	-151.109,21	90,18
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-142.570,69	-151.199,39	-151.109,21	90,18
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung					
Stadt Monschau					
Produktbereich 08		Sportförderung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.677,77	200,00	7.128,90	6.928,90
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	4.680,65	8.324,00	5.333,92	-2.990,08
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	10.358,42	8.524,00	12.462,82	3.938,82
11	- Personalaufwendungen	-30.679,29	-36.619,51	-32.111,26	4.508,25
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-23.235,51	-26.000,00	-23.155,24	2.844,76
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-72.338,09	-10.398,00	-73.124,86	-62.726,86
15	- Transferaufwendungen	-23.628,00	-24.500,00	-23.878,00	622,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.764,38	-20.400,00	-18.416,04	1.983,96
17	= Ordentliche Aufwendungen	-178.645,27	-117.917,51	-170.685,40	-52.767,89
18	= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)	-168.286,85	-109.393,51	-158.222,58	-48.829,07
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. Geschäftstätigk. (18 und 21)	-168.286,85	-109.393,51	-158.222,58	-48.829,07
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)	-168.286,85	-109.393,51	-158.222,58	-48.829,07
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.419,34	-7.000,00	-3.987,00	3.013,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-171.706,19	-116.393,51	-162.209,58	-45.816,07

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung					
Stadt Monschau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250,00	200,00	750,00	550,00
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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	250,00	200,00	750,00	550,00
10	- Personalauszahlungen	-29.839,02	-31.792,15	-31.234,51	557,64
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-26.971,98	-26.000,00	-23.210,67	2.789,33
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-23.628,00	-24.500,00	-23.878,00	622,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-28.764,38	-20.400,00	-18.416,04	1.983,96
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-109.203,38	-102.692,15	-96.739,22	5.952,93
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-108.953,38	-102.492,15	-95.989,22	6.502,93
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	19.597,88	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	59.597,88	40.000,00	40.000,00	0,00
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	-22.067,88	0,00	-1.535,00	-1.535,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.067,88	0,00	-1.535,00	-1.535,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	37.530,00	40.000,00	38.465,00	-1.535,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-71.423,38	-62.492,15	-57.524,22	4.967,93
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Monschau

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-67.098,35	-81.430,36	-57.049,29	24.381,07
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-1.909,95	-30.000,00	-27.567,44	2.432,56
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	-257,04	-2.525,00	-673,54	1.851,46
17	= Ordentliche Aufwendungen	-69.265,34	-113.955,36	-85.290,27	28.665,09
18	= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)	-69.265,34	-113.955,36	-85.290,27	28.665,09
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. Geschäftstätigk. (18 und 21)	-69.265,34	-113.955,36	-85.290,27	28.665,09
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)	-69.265,34	-113.955,36	-85.290,27	28.665,09
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)	-69.265,34	-113.955,36	-85.290,27	28.665,09

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					
Stadt Monschau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-65.691,52	-81.430,36	-57.049,29	24.381,07
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-8.124,37	-30.000,00	-27.567,44	2.432,56
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	-257,04	-2.525,00	-673,52	1.851,48
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-74.072,93	-113.955,36	-85.290,25	28.665,11
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-74.072,93	-113.955,36	-85.290,25	28.665,11
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-74.072,93	-113.955,36	-85.290,25	28.665,11
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Monschau

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.581,00	10.000,00	5.000,00	-5.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.389,00	7.500,00	14.633,00	7.133,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.044,50	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	53.014,50	17.500,00	19.633,00	2.133,00
11	- Personalaufwendungen	-56.623,72	-67.492,35	-60.224,76	7.267,59
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-221.387,44	-12.100,00	-9.524,21	2.575,79
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-19.800,00	-20.000,00	-1.022,00	18.978,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.118,33	-8.000,00	0,00	8.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-301.929,49	-107.592,35	-70.770,97	36.821,38
18	= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)	-248.914,99	-90.092,35	-51.137,97	38.954,38
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. Geschäftstätigk. (18 und 21)	-248.914,99	-90.092,35	-51.137,97	38.954,38
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)	-248.914,99	-90.092,35	-51.137,97	38.954,38
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)	-248.914,99	-90.092,35	-51.137,97	38.954,38

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen					
Stadt Monschau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.000,00	10.000,00	3.581,00	-6.419,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.672,00	7.500,00	14.752,00	7.252,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	41.044,50	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	54.716,50	17.500,00	18.333,00	833,00
10	- Personalauszahlungen	-55.007,53	-60.148,93	-58.357,54	1.791,39
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-220.195,04	-12.100,00	-9.550,16	2.549,84
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-22.563,00	-20.000,00	-3.509,00	16.491,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.118,33	-8.000,00	0,00	8.000,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-301.883,90	-100.248,93	-71.416,70	28.832,23
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-247.167,40	-82.748,93	-53.083,70	29.665,23
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	5.731,00	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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.731,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-5.731,00	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	-52.309,52	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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-58.040,52	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-52.309,52	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-299.476,92	-82.748,93	-53.083,70	29.665,23
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung					
Stadt Monschau					
Produktbereich 11		Ver- und Entsorgung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	509.404,92	235.871,00	473.725,01	237.854,01
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.438.316,06	5.340.849,00	5.544.643,86	203.794,86
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	169.358,02	102.416,00	120.728,57	18.312,57
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	413.401,88	806.097,00	449.448,85	-356.648,15
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.530.480,88	6.485.233,00	6.588.546,29	103.313,29
11	- Personalaufwendungen	-163.774,11	-179.155,24	-164.671,21	14.484,03
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-4.287.280,93	-4.298.281,00	-4.217.897,77	80.383,23
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-657.304,31	-632.336,00	-656.066,49	-23.730,49
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-275.695,21	-28.251,00	-259.771,76	-231.520,76
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.384.054,56	-5.138.023,24	-5.298.407,23	-160.383,99
18	= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)	1.146.426,32	1.347.209,76	1.290.139,06	-57.070,70
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. Geschäftstätigk. (18 und 21)	1.146.426,32	1.347.209,76	1.290.139,06	-57.070,70
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)	1.146.426,32	1.347.209,76	1.290.139,06	-57.070,70
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-123.313,42	-56.500,00	-128.993,32	-72.493,32
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.023.112,90	1.295.709,76	1.161.145,74	-134.564,02

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	262.202,71	235.871,00	226.466,28	-9.404,72
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.380.732,79	5.340.849,00	5.391.873,51	51.024,51
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	61.631,30	102.416,00	227.946,96	125.530,96
07	+ Sonstige Einzahlungen	288.588,57	409.000,00	407.584,67	-1.415,33
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.993.155,37	6.088.136,00	6.253.871,42	165.735,42
10	- Personalauszahlungen	-159.087,24	-160.563,96	-159.625,93	938,03
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-4.130.777,94	-4.298.281,00	-4.393.320,07	-95.039,07
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	-28.232,81	-28.251,00	-6.022,17	22.228,83
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.318.097,99	-4.487.095,96	-4.558.968,17	-71.872,21
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	1.675.057,38	1.601.040,04	1.694.903,25	93.863,21
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	43.720,29	835.000,00	121.189,98	-713.810,02
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	410.000,00	237.283,86	-172.716,14
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43.720,29	1.245.000,00	358.473,84	-886.526,16
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-257.154,79	-1.386.000,00	-479.100,67	906.899,33
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-643.529,69	-775.000,00	-663.851,67	111.148,33
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-14.637,00	0,00	-29.876,34	-29.876,34
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	-6.250,00	-6.250,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-915.321,48	-2.161.000,00	-1.179.078,68	981.921,32
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-871.601,19	-916.000,00	-820.604,84	95.395,16
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	803.456,19	685.040,04	874.298,41	189.258,37
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV					
Stadt Monschau					
Produktbereich 12		Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300.467,89	129.593,00	278.036,30	148.443,30
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.225.733,42	1.106.251,00	1.219.650,91	113.399,91
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	880,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.122,17	0,00	5.868,96	5.868,96
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.765,33	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.538.968,81	1.235.844,00	1.503.556,17	267.712,17
11	- Personalaufwendungen	-76.987,42	-89.612,04	-80.917,65	8.694,39
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-1.092.886,65	-1.367.455,00	-1.316.636,37	50.818,63
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.045.300,41	-657.410,00	-1.007.943,30	-350.533,30
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-73.302,39	-58.083,00	-129.240,19	-71.157,19
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.288.476,87	-2.172.560,04	-2.534.737,51	-362.177,47
18	= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)	-749.508,06	-936.716,04	-1.031.181,34	-94.465,30
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. Geschäftstätigk. (18 und 21)	-749.508,06	-936.716,04	-1.031.181,34	-94.465,30
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)	-749.508,06	-936.716,04	-1.031.181,34	-94.465,30
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	57.433,00	0,00	-57.433,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-160.519,40	-311.550,00	-231.624,94	79.925,06
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-910.027,46	-1.190.833,04	-1.262.806,28	-71.973,24

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV					
Stadt Monschau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	1.120.225,62	1.058.251,00	1.154.339,44	96.088,44
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	880,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.017,66	0,00	7.013,99	7.013,99
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.126.123,28	1.058.251,00	1.161.353,43	103.102,43
10	- Personalauszahlungen	-74.493,30	-79.976,78	-78.221,81	1.754,97
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-949.245,14	-1.367.455,00	-1.292.186,72	75.268,28
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	-46.164,97	-54.083,00	-102.020,50	-47.937,50
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.069.903,41	-1.501.514,78	-1.472.429,03	29.085,75
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	56.219,87	-443.263,78	-311.075,60	132.188,18
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	238.590,00	0,00	8.400,00	8.400,00
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	3.353,94	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	241.943,94	0,00	8.400,00	8.400,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-341.850,00	-375.000,00	0,00	375.000,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-101.158,33	-20.000,00	0,00	20.000,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-15.985,31	-14.000,00	-24.103,80	-10.103,80
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-458.993,64	-409.000,00	-24.103,80	384.896,20
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-217.049,70	-409.000,00	-15.703,80	393.296,20
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-160.829,83	-852.263,78	-326.779,40	525.484,38
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege					
Stadt Monschau					
Produktbereich 13		Natur- und Landschaftspflege			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich 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	2.415,00	-12.431,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150.834,88	137.320,00	143.262,41	5.942,41
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	646.964,56	718.490,00	792.135,98	73.645,98
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.572,68	33.800,00	38.404,80	4.604,80
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.005,96	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	838.782,58	904.456,00	976.218,19	71.762,19
11	- Personalaufwendungen	-446.688,46	-498.504,51	-472.083,07	26.421,44
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-256.529,09	-434.270,00	-392.538,43	41.731,57
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-13.834,33	-62.123,00	-14.013,80	48.109,20
15	- Transferaufwendungen	-2.167,58	-3.000,00	-2.167,58	832,42
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-67.698,13	-43.790,00	-44.004,24	-214,24
17	= Ordentliche Aufwendungen	-786.917,59	-1.041.687,51	-924.807,12	116.880,39
18	= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)	51.864,99	-137.231,51	51.411,07	188.642,58
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. Geschäftstätigk. (18 und 21)	51.864,99	-137.231,51	51.411,07	188.642,58
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)	51.864,99	-137.231,51	51.411,07	188.642,58
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	45.842,98	49.181,00	37.973,00	-11.208,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-230.608,13	-114.243,00	-183.738,11	-69.495,11
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-132.900,16	-202.293,51	-94.354,04	107.939,47

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege					
Stadt Monschau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich 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	2.415,00	65,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	265.687,74	134.320,00	179.031,13	44.711,13
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	659.615,13	718.490,00	793.037,77	74.547,77
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.962,24	33.800,00	91.724,38	57.924,38
07	+ Sonstige Einzahlungen	14.650,74	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	957.320,35	888.960,00	1.066.208,28	177.248,28
10	- Personalauszahlungen	-442.912,99	-487.300,29	-468.187,92	19.112,37
11	- Versorgungsauszahlungen	568,50	0,00	-1.589,43	-1.589,43
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-246.901,28	-426.270,00	-399.786,86	26.483,14
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-2.481,00	-3.000,00	-2.167,58	832,42
15	- Sonstige Auszahlungen	-39.798,40	-43.290,00	-33.459,61	9.830,39
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-731.525,17	-959.860,29	-905.191,40	54.668,89
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	225.795,18	-70.900,29	161.016,88	231.917,17
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	7.364,76	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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.364,76	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	-14.274,78	-14.274,78
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.807,48	-14.000,00	-10.038,87	3.961,13
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	-5.652,50	-5.652,50
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.807,48	-14.000,00	-29.966,15	-15.966,15
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-442,72	-14.000,00	-29.966,15	-15.966,15
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	225.352,46	-84.900,29	131.050,73	215.951,02
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz					
Stadt Monschau					
Produktbereich 14		Umweltschutz			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	243.002,77	521.000,00	478.623,00	-42.377,00
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	243.002,77	521.000,00	478.623,00	-42.377,00
11	- Personalaufwendungen	-1.796,03	-2.726,75	-1.892,49	834,26
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	-1.796,03	-2.726,75	-1.892,49	834,26
18	= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)	241.206,74	518.273,25	476.730,51	-41.542,74
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. Geschäftstätigk. (18 und 21)	241.206,74	518.273,25	476.730,51	-41.542,74
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)	241.206,74	518.273,25	476.730,51	-41.542,74
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)	241.206,74	518.273,25	476.730,51	-41.542,74

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Umweltschutz					
Stadt Monschau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	243.002,77	521.000,00	478.623,00	-42.377,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-42.459,86	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
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	200.542,91	521.000,00	521.082,86	82,86
10	- Personalauszahlungen	-1.663,56	-1.855,88	-1.739,37	116,51
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
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.663,56	-1.855,88	-1.739,37	116,51
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	198.879,35	519.144,12	519.343,49	199,37
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	198.879,35	519.144,12	519.343,49	199,37
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus					
Stadt Monschau					
Produktbereich 15		Wirtschaft und Tourismus			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.172.352,41	668.202,00	151.031,12	-517.170,88
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	10.018,34	17.255,00	4.367,17	-12.887,83
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	911,34	911,34
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	5.317,39	0,00	455,76	455,76
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.187.688,14	685.457,00	156.765,39	-528.691,61
11	- Personalaufwendungen	-81.523,30	-111.618,92	-95.083,38	16.535,54
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-924.903,06	-750.087,00	-326.597,99	423.489,01
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-31.077,82	-3.927,00	-31.953,22	-28.026,22
15	- Transferaufwendungen	-400.817,18	-377.020,00	-372.746,97	4.273,03
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.411,89	-32.520,00	-28.170,02	4.349,98
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.463.733,25	-1.275.172,92	-854.551,58	420.621,34
18	= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)	-276.045,11	-589.715,92	-697.786,19	-108.070,27
19	+ Finanzerträge	11.804,67	15.000,00	16.253,74	1.253,74
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	11.804,67	15.000,00	16.253,74	1.253,74
22	= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)	-264.240,44	-574.715,92	-681.532,45	-106.816,53
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)	-264.240,44	-574.715,92	-681.532,45	-106.816,53
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-85.775,66	-217.933,00	-121.599,19	96.333,81
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-350.016,10	-792.648,92	-803.131,64	-10.482,72

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus					
Stadt Monschau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.098.319,08	665.886,00	340.036,51	-325.849,49
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.202,42	17.255,00	3.471,74	-13.783,26
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	11.804,67	15.000,00	16.253,74	1.253,74
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.120.566,17	698.141,00	359.761,99	-338.379,01
10	- Personalauszahlungen	-78.156,16	-96.640,93	-98.274,45	-1.633,52
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.085.050,13	-750.087,00	-308.035,82	442.051,18
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-812,96	-812,96
14	- Transferzahlungen	-364.038,93	-377.020,00	-401.746,72	-24.726,72
15	- Sonstige Auszahlungen	-23.685,97	-32.520,00	-26.298,53	6.221,47
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.550.931,19	-1.256.267,93	-835.168,48	421.099,45
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-430.365,02	-558.126,93	-475.406,49	82.720,44
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	18.170,75	0,00	13.993,69	13.993,69
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.170,75	0,00	13.993,69	13.993,69
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-13.876,07	0,00	-15.004,17	-15.004,17
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-9.966,67	0,00	-148,03	-148,03
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.860,09	-5.000,00	-1.906,79	3.093,21
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	-2.000,00	-1.000,00	1.000,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.702,83	-7.000,00	-18.058,99	-11.058,99
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-9.532,08	-7.000,00	-4.065,30	2.934,70
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-439.897,10	-565.126,93	-479.471,79	85.655,14
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Stadt Monschau					
Produktbereich 16		Allgemeine Finanzwirtschaft			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	16.059.365,07	16.452.344,00	17.724.456,75	1.272.112,75
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.373.326,29	1.311.611,00	1.461.646,87	150.035,87
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	196,02	196,02
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	51.018,00	50.000,00	654.097,21	604.097,21
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	17.483.709,36	17.813.955,00	19.840.396,85	2.026.441,85
11	- Personalaufwendungen	-4.170,71	-5.005,28	-4.484,92	520,36
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-706,67	0,00	-3.760,01	-3.760,01
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-246.661,85	0,00	-126,17	-126,17
15	- Transferaufwendungen	-10.390.944,88	-10.606.056,00	-11.364.554,53	-758.498,53
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.360,06	-30.000,00	-664.313,20	-634.313,20
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.651.844,17	-10.641.061,28	-12.037.238,83	-1.396.177,55
18	= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)	6.831.865,19	7.172.893,72	7.803.158,02	630.264,30
19	+ Finanzerträge	3.370,69	9.000,00	3.353,01	-5.646,99
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-544.244,63	-545.990,00	-482.127,36	63.862,64
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-540.873,94	-536.990,00	-478.774,35	58.215,65
22	= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)	6.290.991,25	6.635.903,72	7.324.383,67	688.479,95
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)	6.290.991,25	6.635.903,72	7.324.383,67	688.479,95
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)	6.290.991,25	6.635.903,72	7.324.383,67	688.479,95

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Stadt Monschau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.969.747,75	16.452.344,00	17.786.568,60	1.334.224,60
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.868,38	1.311.611,00	122.793,95	-1.188.817,05
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	32.992,00	50.000,00	249.545,70	199.545,70
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.370,69	9.000,00	3.353,01	-5.646,99
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.039.978,82	17.822.955,00	18.162.261,26	339.306,26
10	- Personalauszahlungen	-3.836,11	-4.247,48	-4.121,40	126,08
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-706,67	0,00	-3.760,01	-3.760,01
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-571.390,77	-545.990,00	-467.241,56	78.748,44
14	- Transferzahlungen	-10.390.944,88	-10.606.056,00	-10.986.911,89	-380.855,89
15	- Sonstige Auszahlungen	-9.362,20	-30.000,00	-222.610,00	-192.610,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.976.240,63	-11.186.293,48	-11.684.644,86	-498.351,38
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	5.063.738,19	6.636.661,52	6.477.616,40	-159.045,12
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	1.223.179,44	1.368.662,00	1.264.838,80	-103.823,20
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.223.179,44	1.368.662,00	1.264.838,80	-103.823,20
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	1.223.179,44	1.368.662,00	1.264.838,80	-103.823,20
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	6.286.917,63	8.005.323,52	7.742.455,20	-262.868,32
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	2.287.531,75	0,00	-4.000.000,00	-4.000.000,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-935.486,34	-933.532,00	-982.529,32	-48.997,32
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-2.000.000,00	0,00	-912.122,65	-912.122,65
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-647.954,59	-933.532,00	-5.894.651,97	-4.961.119,97

Jahresabschluss 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 17 Stiftungen

Stadt Monschau

Produktbereich 17 Stiftungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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
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 Gesamtergebnis (10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	-1.009,88	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-1.009,88	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)	-1.009,88	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)	-1.009,88	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)	-1.009,88	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2017

Teilfinanzrechnung Produktbereich 17 Stiftungen					
Stadt Monschau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Planansatz 2017	IST-Ergebnis 2017	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	-1.009,88	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.009,88	0,00	0,00	0,00
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
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-1.009,88	0,00	0,00	0,00
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
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
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
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-1.009,88	0,00	0,00	0,00
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
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00