

Bericht

über die

Prüfung
des **Jahresabschlusses**

zum **31. Dezember 2020**

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 | 3 |
| 2.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der Bürgermeisterin..... | 3 |
| Wirtschaftliche Lage und Geschäftsverlauf..... | 3 |
| 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 | 9 |
| 3. Durchführung der Prüfung | 10 |
| 3.1 Gegenstand der Prüfung | 10 |
| 3.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung | 10 |
| 4. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung..... | 14 |
| 4.1 Buchführung und weitere Unterlagen..... | 14 |
| 4.2 Bilanz..... | 15 |
| 4.3 Ergebnisrechnung | 15 |
| 4.4 Finanzrechnung..... | 16 |
| 4.5 Teilrechnungen..... | 16 |
| 4.6 Anhang | 17 |
| 4.7 Lagebericht | 17 |
| 4.8 Haushaltsbewirtschaftung | 17 |
| 5. Wesentliche Aussagen zum Jahresabschluss | 19 |
| 5.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses..... | 19 |
| 5.2 Wesentliche Bewertungsgrundlagen..... | 19 |
| 5.3 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen..... | 21 |
| 5.4 Aufgliederungen und Erläuterungen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage..... | 22 |
| 6. Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers | 23 |
| 7. Schlussbemerkung | 29 |

Anlagen

- 1 Bilanz zum 31. Dezember 2020
 - 2 Ergebnisrechnung 1. Januar 2020 bis 31. Dezember 2020
 - 3 Finanzrechnung 1. Januar 2020 bis 31. Dezember 2020
 - 4 Anhang zum 31. Dezember 2020
- Diverse Anlagen zum Anhang, jeweils als Bestandteil des Anhangs
- 5 Lagebericht zum 31. Dezember 2020
 - 6 Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers
 - 7 Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017

Abkürzungsverzeichnis

| | |
|-----------------|--|
| 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 RS HFA 3 | IDW Rechnungslegungsstandard „Handelsrechtliche Bilanzierung von Verpflichtungen aus Altersteilzeitregelungen“ |
| IDW PS 261 | IDW Prüfungsstandard „Feststellung und Beurteilung von Fehlerrisiken und Reaktionen des Abschlussprüfers auf die beurteilten Fehlerrisiken“ |
| IDW PS 350 n.F. | IDW Prüfungsstandard: „Zur Prüfung des Lageberichts“ (neue Fassung) |
| IDW PS 450 n.F. | IDW Prüfungsstandard „Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten“ (neue Fassung) |
| IDW PS 730 | IDW Prüfungsstandard „Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts einer Gebietskörperschaft“ |
| IDW QS 1 | Anforderungen an die Qualitätssicherung in der Wirtschaftsprüferpraxis |
| IKS | Internes Kontrollsystem |
| KomHVO NRW | Kommunalhaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen |
| NKF-CIG | Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen für die kommunalen Haushalte und zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit |
| NKFEG | Gesetz zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden im Land NRW – NKF Einführungsgesetz NRW |
| NKF(G) | Neues Kommunales Finanzmanagement (Gesetz) |
| VV Muster | Muster für das doppelte Rechnungswesen und zu Bestimmungen der Gemeindeordnung (GO) und der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) |

1. Prüfungsauftrag

Aufgrund des Beschlusses des Rates der Stadt Monschau vom 29. Juni 2021 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 2020 und den Lagebericht zu prüfen und darüber zu berichten.

Der Allgemeine Vertreter der Bürgermeisterin der Stadt Monschau (nachfolgend nur noch als „Bürgermeisterin“ benannt) hat uns demzufolge am 02. Juli 2021 einen entsprechenden Auftrag erteilt, den wir mit Datum vom 06. Juli 2021 bestätigt haben; hierzu hat die Bürgermeisterin am 12. Juli 2021 ihre Einverständniserklärung abgegeben.

Gegenstand der Prüfung war der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020, der gem. § 37 Abs. 1 KomHVO NRW aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen, Bilanz und dem Anhang besteht. Darüber hinaus war der gem. § 49 KomHVO NRW zu erstellende Lagebericht Gegenstand unserer Prüfung.

Der Prüfungsbericht richtet sich an die geprüfte Kommune.

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 17. Juni 2021 aufgestellt und von uns am 27. Oktober 2021 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 Prüfberichten“ (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. § 95 Abs. 2, Abs. 5 GO NRW i.V.m. §§ 38 Abs. 2, 49 KomHVO 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. aus eigener Kraft reichen die Erträge nicht aus, um die anfallenden Aufwendungen abzudecken.

Der Stadt Monschau ist es aber gelungen, nach den in 2018 und 2019 erwirtschafteten Überschüssen den Ergebnishaushalt 2020 sowohl in der Planung als auch im realisierten Ergebnis auszugleichen. Verglichen mit dem prognostizierten positiven Ergebnis von 150 T€ laut fortgeschriebenen Haushaltsansatz 2020 ist eine Ergebnisverschlechterung festzustellen, weil das Jahresergebnis 2020 letztlich mit einem (symbolischen) Überschuss in Höhe von 1,00 € abschließt.

Diese Verschlechterung betrifft das ordentliche Gesamtergebnis mit 957 T€; demgegenüber stehen das Finanzergebnis mit einer Verbesserung von 68 T€ und das nicht geplante außerordentliche Ergebnis von 739 T€.

Aus der Gesamtergebnisrechnung erschließt sich, dass das geplante ordentliche Gesamtergebnis aufgrund höherer ordentlicher Ist-Erträge von 941 T€ und höherer ordentlicher Ist-Aufwendungen von 1,898 Mio. € hinter der Planzahl zurück blieb.

Diese Abweichung steht in Zusammenhang mit dem in der Gesamtergebnisrechnung ausgewiesenen außerordentlichen Ergebnis und erklärt sich nur unter Einbeziehung der nachfolgenden Sondereffekte des Haushaltsjahres 2020.

Die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen sind um 864 T€ höher ausgefallen als geplant. Hauptursache für die nicht vorhersehbaren Mehraufwendungen ist der Ausgang der Bürgermeisterinnenwahl und die damit verbundene vorzeitige Zurruesetzung der seit 2009 amtierenden Bürgermeisterin. Hierdurch entfiel der „Ansparzeitraum“ für die Pensionsberechtigung, die Rückstellungszuführung musste geballt „auf einen Schlag“ erfolgen.

Ein zu isolierender Corona-bedingter Schaden hat zu außerordentlichen Erträgen von 812 T€ geführt. Hierbei handelt es sich um einen fiktiven Mehrertrag, um pandemiebedingte Haushaltsverschlechterungen auszugleichen. Die Ermittlung des außerordentlichen Ertrages ist aus dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen für die kommunalen Haushalte und zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit (NKF-CIG) abgeleitet. Die außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 74 T€ betreffen Corona-bedingte Aufwendungen, die eigentlich unter den betreffenden Produktbereichen bzw. Aufwandspositionen der Gesamtergebnisrechnung hätten ausgewiesen werden müssen.

Die Stadt Monschau hat als am Stärkungspakt teilnehmende Kommune zur Unterstützung des Haushaltsausgleichs im Zuge der Auswirkungen der COVID-19-Pandemie in 2020 eine Sonderzahlung i.H.v. 1,265 Mio. € erhalten.

Die Veränderungen in den Ertrags- und Aufwandspositionen ergeben sich letztlich als Saldo aus einem Konglomerat von Verbesserungen und Verschlechterungen und zwar einerseits oftmals innerhalb einer Position und andererseits positionsübergreifend innerhalb des Ertrags- bzw. Aufwandsbereiches.

Des Weiteren ist bei der Interpretation der Veränderungen zu berücksichtigen, dass häufig ein direkter kausaler Zusammenhang zwischen Mehrerträgen und Mehraufwendungen sowie Mindererträgen und Minderaufwendungen besteht (z.B. bedeuten Mehrerträge bei der Gewerbesteuer auch Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage und Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit). Zum Teil sind sie aber auch buchungstechnisch zu erklären (z.B. wegen des Wechsels der Bürgermeisterin a.D. von den Aktiven Beamten zu den Versorgungsempfängern und den damit verbundenen Minderungen bei den Personalaufwendungen und sich als Auflösung bei den Pensions- und Beihilferückstellungen für Aktive ertragswirksam darstellen sowie Mehrungen bei den Versorgungsaufwendungen ausgelöst haben).

Aufschluss hierüber im Einzelnen ergibt sich aus den Teilrechnungen sowie den Erläuterungen im Anhang und Lagebericht.

Das verbesserte Ist-Finanzergebnis gegenüber der Planungsgröße ist zum einen auf höhere Zinserträge von 23 T€ zurück zu führen. Ursächlich hierfür sind nicht erwartete Zinserträge (aus Liquiditätskrediten zu Negativzinsen) und gestiegene Gewinnanteile von Beteiligungsunternehmen. Zum anderen musste die Stadt Monschau 45 T€ Zinsen weniger aufwenden als geplant.

Der Finanzrechnung ist zu entnehmen, dass die Änderung des Finanzmittelbestandes am Bilanzstichtag 31.12.2020 gegenüber dem Ansatz in der Haushaltsplanung 1,099 Mio. € beträgt. Der höhere Finanzmittelbestand setzt sich zum einen aus dem verschlechterten Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von 431 T€ sowie zum anderen verbesserten Salden aus der Investitionstätigkeit von 1,247 Mio. € und Finanzierungstätigkeit von 283 T€ zusammen. Im Haushaltsjahr 2020 wurden unterjährig Kassenkredite beansprucht. Die Kredite zur Liquiditätssicherung konnten bis auf einen Betrag von 282 T€ wieder zurückgeführt werden. Hierbei handelt es sich um einen Kredit des Landes NRW aus dem Förderprogramm „Gute-Schule 2020“, von dem die Stadt Monschau weder kosten- noch tilgungsmäßig belastet wird. Stichtagsbezogen ist der Bestand an Liquiden Mitteln vom 01.01.2020 bis zum 31.12.2020 um 442 T€ gestiegen.

Anhand von bilanziellen Kennzahlen wird im Lagebericht eine Analyse der stichtagsbezogenen Vermögens-, 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) zurückgegriffen worden, das insgesamt 18 Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz-, und Ertragslage umfasst, von denen 15 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 8,1 %) und die Eigenkapitalquote 2 auf 42,4 % (Vorjahr 42,4 %). Die Eigenkapitalquoten 1 und 2 haben sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert. Die Eigenkapitalquote 2 ist seit 2009 in ihrer Entwicklung relativ stabil geblieben. Seit den letzten Jahren ist auch die Eigenkapitalquote 1 kaum verändert, sie hat sich allerdings auf einem vergleichsweise sehr niedrigen Niveau eingependelt.

Der Anlagendeckungsrad 2 beträgt 57,8 % (Vorjahr 58,3 %); er schwankt seit Jahren um ca. 60 %. Es 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 56,5 % (Vorjahr 53,5 %) durch Erträge aus aufgelösten Sonderposten gedeckt sind, d.h. die Abschreibungen belasten das jährliche Ergebnis wie in Vorjahren nur mit rund 50 %. Dies drückt sich durch die Drittfinanzierungsquote aus.

Insgesamt bringt die Bürgermeisterin im Lagebericht zum Ausdruck, dass die Stadt Monschau im abgelaufenen Haushaltsjahr trotz widriger Umstände solide gewirtschaftet hat, auch wenn das Ist-hinter dem Planergebnis zurückgeblieben ist.

Zu diesen Aussagen nehmen wir wie folgt Stellung:

Das geschäftliche Umfeld in 2020 war für die Stadt Monschau schwierig. Trotzdem konnte in 2020 sowohl von der Planung als auch vom Ist-Ergebnis her ein ausgeglichener Haushalt erreicht werden. Eine aussagekräftige Ergebnisanalyse ist nur unter der Berücksichtigung von Sondereffekten wie die Auswirkungen der Wahl der neuen Bürgermeisterin und der Corona-Pandemie sinnvoll.

Die Darstellungen von Ergebnis- und Finanzrechnung sowie Bilanz sind ordnungsgemäß erfolgt; die diesbezüglichen Analysen und Erläuterungen sind nachvollziehbar und zutreffend. Insbesondere eignen sich die Bilanzkennzahlen dazu, die Vermögens-, 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.

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):

Die Jahresergebnisse 2015, 2016 und 2017 lagen deutlich über Plan. Dies ließ erkennen, dass die in 2012 begonnene Haushaltssanierung „in Fahrt kam“. Ab 2018 schlossen die Haushaltsjahre mit Überschüssen bzw. ausgeglichen ab. Damit konnte der Eigenkapitalverzehr (vorerst) gestoppt werden.

Trotz der immer noch anhaltenden Corona-Pandemie und der aus der Sicht der Finanzwirtschaft nicht abzuschätzenden Auswirkungen rechnet die Stadt Monschau lt. Haushaltsplanung für die Haushaltsjahre 2021 bis 2024 mit Überschüssen von zusammen rund 1,087 Mio. €.

Die freiwillige Teilnahme der Stadt Monschau am Stärkungspakt Stadtfinanzen war aus heutiger Sicht also der richtige Schritt.

Die Fremdverschuldung 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 31.12.2019 konnten sie jedoch auf 39,6 Mio. € reduziert werden. In 2020 konnten sie zwar nicht weiter abgebaut, aber (bis auf den Förderkredit „Gute-Schule 2020 des Landes NRW) stabil gehalten werden. Investitionskredite wurden nicht ausgeweitet, sondern planmäßig getilgt. Damit hat sich die in 2017 eingestellte Trendumkehr des Schuldenabbaus fortgesetzt. Die Verwaltung erwartet für 2021 und 2022 zur Deckung von weiterem Auszahlungsbedarf keine Netto-Neuverschuldung. Ob dies nach den Mittelanmeldungen für 2023 auch so sein wird, müssen die politischen Beratungen zum Haushalt 2022 ff. zeigen.

Die in den Vorjahren aufgeführten Risiken für die wirtschaftliche Lage der Stadt Monschau gelten prinzipiell fort:

- Kreditbelastung und Verzehr des Eigenkapitals,
- Umsetzung des Abwasserbeseitigungskonzeptes,
- Sanierung des Straßennetzes,
- Kontinuierlicher Bevölkerungsrückgang und daran anzupassende Infrastruktur.

Ein weiteres Risiko liegt darin, Mindererträge infolge von Trockenheit und bundesweiter Borkenkäferproblematik auf dem Holzmarkt zu erzielen. Der seit dem Frühjahr 2021 steigende Holzpreis mag jedoch diesbezüglich wieder eine optimistischere Einschätzung zulassen.

Hinzu gekommen sind die nicht abschätzbaren Auswirkungen der Corona-Pandemie. Um die Handlungsfähigkeit der Stadt Monschau zu gewährleisten, werden weitere „Hilfspakete“ unabdingbar sein.

Allerdings bieten sich für die Stadt Monschau fortsetzend zu den Vorjahren auch Chancen:

- Entwicklung der Ortslage Imgenbroich zu einem bedeutsamen Wirtschaftsstandort, der dem Handel und produzierenden Gewerbe gleichermaßen Raum bietet,
- extrem niedrige Arbeitslosenquote,
- erfolgreicher auf vier Säulen stützender Haushaltssanierungsplan.

Zu diesen Aussagen nehmen wir wie folgt Stellung:

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, wobei nicht verlässlich vorherbestimmt werden kann, ob und inwieweit insbesondere die Corona-Pandemie die weitere haushalterische Entwicklung der Stadt Monschau womöglich doch noch negativ beeinflussen kann. Vor allem ist sich die Verwaltung auch darüber im Klaren, dass die nach NKF-CIG anzusetzenden außerordentlichen Erträge erstens niemals zahlungswirksam werden und zweitens in späteren Zeiträumen ihr Eigenkapital belasten wird. Welche Position das innerhalb des Eigenkapitals sein wird bleibt abzuwarten.

Seit dem 2. NKFVG hat der Gesetzgeber sowohl Möglichkeiten geschaffen, das Jahresergebnis zu entlasten als auch die Fähigkeit zum Haushaltsausgleich zu stärken.

Unverändert besteht ein erhebliches Risiko für die finanzielle Handlungsfähigkeit der Stadt Monschau. Aus eigenen Stücken schafft sie keinen strukturellen ausgeglichenen Haushalt; es besteht eine Abhängigkeit von der wirtschaftlichen Entwicklung der in Monschau ansässigen Unternehmen sowie vom Finanzausgleich. Dies beinhaltet für die Stadt Monschau ein allgemeines Risiko, weil sie insbesondere auf die Entwicklung des Finanzausgleichs selbst keinen Einfluss hat.

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 § 45 Abs. 1 KomHVO NRW über erhebliche künftige finanzielle Verpflichtungen der Stadt Monschau; aus dieser Darstellung werden zugleich bestehende 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 31.12.2020 ist in der Entwurfsfassung auf den 17.06.2021 bzw. in der geprüften Endfassung auf den 27.10.2021 datiert.

Neben der Corona-Pandemie führten die Erkrankung der amtierenden Bürgermeisterin seit März 2021, die zusätzliche Arbeitsbelastung ihres Allgemeinen Vertreters und die notwendigen Funktionsentscheidungen zu Allgemeinem Vertreter und Kämmerer dazu, dass der Jahresabschluss 2020 nicht fristgerecht aufgestellt und bestätigt werden konnte.

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 2020 kann demnach noch zeitgerecht bis Ende des Jahres 2021 herbeigeführt werden.

3. Durchführung der Prüfung

3.1 Gegenstand der Prüfung

Gegenstand unserer Prüfung waren gem. § 95 i.V.m. § 102 GO NRW der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 (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 KomHVO NRW. Berücksichtigt wurde ferner insbesondere auch die Handreichung des Innenministers NRW (7. Fassung), die sich allerdings noch auf die bis inklusive 2018 geltenden Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung NRW bezieht.

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 § 102 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 2020 sowie der 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 bilden:

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 nahestehenden 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):

- Bilanzierungshilfe „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“
- Zugänge, Abgänge und ggf. Abschreibungen von Teilbereichen des Sachanlagevermögens (beschränkt auf Sonstige Gebäude, Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens, Fahrzeuge),
- Forderungen aus Transferleistungen,

- Liquide Mittel,
- Pensionsrückstellungen,
- Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung,
- ausgesuchte Positionen der Ergebnisrechnung (Zuwendungen und allgemeine Umlagen, Sonstige Aufwendungen, Außerordentlicher Aufwand),
- ausgesuchte Positionen der Finanzrechnung (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen, Saldo aus der Finanzierungstätigkeit),
- Abstimmung der Teilergebnisrechnungen mit der Gesamtergebnisrechnung,
- Abstimmung der Teilfinanzrechnungen mit der Gesamtfinanzrechnung,
- Vollständigkeit und Richtigkeit des Anhangs,
- Plausibilität der Darstellung der stichtagbezogenen Vermögens-, 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 Zahlungsverkehr haben seit der Einführung von NKF zum 01.01.2009 erhebliche organisatorische Veränderungen erfahren. Die Bürgermeisterin hat vor diesem Hintergrund zum 01. Januar 2020 die Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung / Forderungsbewirtschaftung/-bewertung der Stadt Monschau in Kraft gesetzt.

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. §§ 29, 30 KomHVO NRW ist grundsätzlich für alle Gegenstände des Sachanlagevermögens mindestens alle fünf Jahre eine Inventur vorzunehmen. Für unbewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens ist es grundsätzlich zulässig, die Inventur alle zehn Jahre durchzuführen. Die Stadt Monschau hat zuletzt auf den 31.12.2018 eine Gesamtinventur durchgeführt. Bei der Aufnahme des Straßenvermögens sind wir stichprobenhaft vor Ort gewesen. Die Planung, Durchführung und Dokumentation der Inventur sind nach unserer Einschätzung seinerzeit

ordnungsgemäß vorgenommen worden mit Ausnahme von Gebäuden und Brücken, die durch Teilinventuren in Folgejahren nachgeholt werden. Die noch ausstehende Inventur „Aufbauten und Gebäude“ ist nach den uns erteilten Auskünften extern vergeben und befindet sich in finaler Bearbeitung.

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

Wir haben die Prüfung von Juli 2021 bis Oktober 2021 mit Unterbrechungen durchgeführt und am 27. Oktober 2021 mit der Schlussbesprechung materiell abgeschlossen.

Alle von uns erbetenen Aufklärungen und Nachweise sind erteilt worden. Der Allgemeine Vertreter der Bürgermeisterin hat uns in der berufsüblichen Vollständigkeitserklärung mit Datum vom 27. Oktober 2021 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 Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung NRW ergangene Runderlass (304-48.12.02/99 – 765/19) in der Fassung vom 08. November 2019 verwendete Kontenplan bzw. VV Muster zur GO und KomHVO NRW ermöglichen 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 12.01.2018, gültig bis zum 31.12.2020, vor.

Versions- bzw. Updateprüfungen dazu erfolgen regelmäßig zentral durch die Stadt Aachen, Fachbereich Rechnungsprüfung. Über die Umstellung der Version 18.1.1.4 auf die Version 18.1.1.5 hat der Fachbereich Rechnungsprüfung der Stadt Aachen am 15.08.2018 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.

Bezugnehmend auf § 94 Abs. 2 GO NRW hat die gpa NRW für die Software „Infoma newsystem, Version 7“ mit Datum vom 04.01.2021 die vorläufige Zulassung als Fachprogramm bis zum Ende des ordentlichen Zulassungsverfahrens ausgesprochen.

4.2. Bilanz

Die Bilanz zum 31. Dezember 2020 wurde nach den geltenden Vorschriften des NKFEFG, der GO NRW, der KomHVO NRW sowie den Bestimmungen des Handelsgesetzbuches unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung aufgestellt. Ausgangspunkt für unsere Prüfung war der Jahresabschluss der Stadt Monschau zum 31.12.2019, den wir am 24. August 2020 mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen haben.

Die Gliederung der Bilanz ist unter Anwendung des differenzierten Schemas des § 42 KomHVO 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 KomHVO 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 2020 wurde nach den geltenden Vorschriften des NKFEFG, der GO NRW, der KomHVO 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. § 39 KomHVO 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 KomHVO 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 2020 wurde nach den geltenden Vorschriften des NKFEg bzw. der GO NRW, der KomHVO 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. § 40 KomHVO NRW erfolgt.

Die Einzahlungs- und Auszahlungsposten sind ausreichend nachgewiesen und richtig und vollständig erfasst. Der Ausweis ist nach den Vorschriften der KomHVO NRW 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 2020 wurden entsprechend der gem. § 4 KomHVO 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 2020 verwiesen.

Die Gliederungen der Teilergebnisrechnung und der Teilfinanzrechnung entsprechen den Gliederungen der Ergebnisrechnung gem. § 39 KomHVO NRW und der Finanzrechnung gem. § 40 KomHVO 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 §§ 44 bis 48 KomHVO NRW sowie die wahlweise in den Anhang übernommenen Angaben sind vollständig und zutreffend dargestellt. Die Erläuterungen beziehen sich unter anderem auf die Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung sowie die Entwicklung der Allgemeinen Rücklage unter Anwendung der §§ 44 Abs. 3 und ggf. 58 KomHVO NRW. Des Weiteren sind dem Anhang als Anlagen ein Anlage-, Forderungs-, Sonderposten-, Rückstellungs-, Verbindlichkeiten- und Eigenkapitalspiegel, eine NKF-Rahmentabelle der Gesamtnutzungsdauer für kommunale Vermögensgegenstände und eine Übersicht über künftige finanzielle Verpflichtungen sowie Bürgschaftsverpflichtungen der Stadt Monschau, jeweils ausgestaltet nach dem VV Muster zur GO und KomHVO NRW, beigelegt. Berichtspflichtige Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, liegen nicht vor. Auf die besondere Situation für die Stadt Monschau aufgrund der Corona-Pandemie wird im Anhang eingegangen.

Im Anhang wird auch erläutert, dass die Verwaltung davon ausgeht, dass der Rat der Stadt Monschau den Verzicht auf die Aufstellung eines Gesamtabchlusses auf den 31.12.2020 beschließt. Demzufolge ist auch der Beteiligungsbericht 2020 als Anlage zum Anhang dokumentiert.

Eine Auflistung der erforderlichen Angaben nach § 95 Abs. 3 GO NRW für die Bürgermeisterin bzw. die Mitglieder des Gemeinderates (bezogen auf das Haushaltsjahr 2020) sind Bestandteil des Lageberichts.

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.

Insgesamt kann festgestellt werden, dass der Lagebericht alle nach § 49 KomHVO 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. Ferner wird auch im Lagebericht auf die besondere Situation für die Stadt Monschau aufgrund der Corona-Pandemie berichtet.

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-, 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:

Gegenüber der Eröffnungsbilanz und den daran anknüpfenden Jahresabschlüssen der Vorjahre haben sich 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 31.12.2020 entsprechend den vorausgegangenen Jahresabschlüssen als Anschaffungs- und Herstellungskosten fortgeführt worden.

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.

Die Allgemeine Rücklage hat unter Anwendung des § 58 KomHVO NRW keine Änderung erfahren. Korrekturen der Allgemeinen Rücklage haben sich allerdings durch die Verrechnung von Erträgen (und ggf. Aufwendungen) infolge der Veräußerung (und ggf. dem Abgang) von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens ergeben (§ 44 Abs. 3 KomHVO NRW).

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 31.12.2020 lt. Mitteilung der Rheinischen Versorgungskasse Köln (RVK) vom 04.02.2021, kritisch gewürdigt. Etwaige Ausgleichsansprüche oder –verpflichtungen nach dem Beamtenversorgungs-gesetz 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.

Bei der Prüfung wurde festgestellt, dass das obige Gutachten Mängel aufwies, weil neben einzelnen Besoldungsanpassungen, Veränderungen im Teilzeitumfang und Stellenveränderungen im Wesentlichen die Zuführungen für die neu gewählte Bürgermeisterin nicht berücksichtigt waren.

Vor diesem Hintergrund stellte die RVK auf Anfrage der Verwaltung im August 2021 eine überarbeitete Rückstellungsberechnung zur Verfügung. Gegenüber dem ursprünglichen Gutachten stieg danach die Pensionsverpflichtung auf den 31.12.2020 von bisher 13.392.175 € um 602.145 € auf 13.994.320 €. Von diesem Mehrbetrag entfielen auf Pensionsansprüche 538.950 € (davon wegen neuer Bürgermeisterin 483.887 €) und auf Beihilfeansprüche 63.195 € (davon wegen neuer Bürgermeisterin 59.273 €). Weil jedoch lt. Aussage der RVK der Pensionsanspruch für die neue Bürgermeisterin erst mit Ablauf der zweiten Legislaturperiode (8 Jahre) entsteht, ist der Pensionsanspruch, der sich für die neue Bürgermeisterin auf den 31.12.2028 voraussichtlich ergibt, nämlich 783.146 €, linear über 9 Jahre zu verteilen. Dies macht einen jährlichen Anteil von 87.016 € aus. Für die Beihilfe besteht auch für die neue Bürgermeisterin eine sofortige Berechtigung. Mithin war infolge der Prüfung ein Mehrbetrag von 205.277 € der Pensionsrückstellung zum 31.12.2020 zuzuführen (für neue Bürgermeisterin Beihilfe 59.273 € und Pension 87.016 € plus restliche Zuführungen 58.988 €).

Um den Mehrbetrag von 205.277 € zu egalisieren, wurde auf Wunsch der Verwaltung die Bilanzierungshilfe „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ erhöht. Denn die Corona bedingten Schäden wegen Mindererträge und Mehraufwendungen, die durch die Bilanzierungshilfe nach dem NKF-CIG abgebildet werden und von der Verwaltung bisher nicht voll ausgereizt wurden, ließ für diese Zuführung noch entsprechend Luft.

Eine Rückstellung für anfallende Aufwendungen zur Erstellung von Gesamtabschlüssen 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 die Stadt Monschau nicht verpflichtet ist, für die Jahre 2010-2018 einen Gesamtabschluss aufzustellen, für die Jahre 2014 - 2018 jedoch nur, sofern die hierfür erforderlichen Ratsbeschlüsse entsprechend gefasst werden. Der Rat der Stadt Monschau hat inzwischen die entsprechenden Beschlüsse für die Haushaltsjahre 2014 bis 2018 gefasst. Seit dem Haushaltsjahr 2019 greift die neue Rechtslage nach dem 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz. Hieraus ergibt sich für

die Stadt Monschau aufgrund der größenabhängigen Kriterien keine unmittelbare Pflicht für die Aufstellung eines Gesamtabchlusses mehr. Die etwaige Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses dürfte damit endgültig 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-, Finanz- und Ertragslage zum 31.12.2020 sind dem Jahresabschluss und Lagebericht zu entnehmen.

Darüberhinausgehende Darstellungen würden keinen Mehrwert an Informationen versprechen. Daher wurde vereinbarungsgemäß mit der Verwaltung der Stadt Monschau auf zusätzliche Aufgliederungen und Erläuterungen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage auf den 31.12.2020 der Stadt Monschau verzichtet.

6. Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

Nachstehend geben wir unseren nach § 322 Abs. 3 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 der Stadt Monschau für den (vollständigen) Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 (Anlagen 1-4) und den Lagebericht (Anlage 5) den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

„An die Stadt Monschau

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresabschluss der Stadt Monschau – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen und den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und der Gemeindeordnung NRW und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde zum 31. Dezember 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020.

Gemäß § 102 Abs. 8 GO NRW i.V.m. § 322 Abs. 3 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

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.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und der für die Überwachung verantwortliche Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Monschau für den Jahresabschluss

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und der Gemeindeordnung NRW in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Monschau ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde zur Aufstellung des Jahresabschlusses.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Gemeinde abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gemeinde die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES LAGEBERICHTS

Prüfungsurteil

Wir haben den Lagebericht der Stadt Monschau für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Lageberichts unter Beachtung des IDW Prüfungsstandards: „Zur Prüfung des Lageberichts“ (IDW PS 350 n.F.) durchgeführt.

Danach wenden wir als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des IDW Qualitätssicherungsstandards: Anforderungen an die Qualitätssicherung in der Wirtschaftsprüferpraxis (IDW QS 1) an. Die Berufspflichten gemäß der Wirtschaftsprüferordnung und der Berufssatzung für Wirtschaftsprüfer/vereidigte Buchprüfer einschließlich der Anforderungen an die Unabhängigkeit haben wir eingehalten.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und angemessen sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und der für die Überwachung verantwortliche Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Monschau für den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde vermittelt, in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Rechenschaftsbericht erbringen zu können.

Der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Monschau ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde zur Aufstellung des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht.

Die Ausführungen zur Verantwortung des Abschlussprüfers zur Prüfung des Jahresabschlusses gelten gleichermaßen für die Prüfung des Lageberichts mit der Ausnahme, dass wir nicht beurteilen, ob der Lagebericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass er unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt.

Des Weiteren führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.“

Geilenkirchen, den 27. Oktober 2021

HS-Regio Wirtschaftsprüfung GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Dr. Barion
Wirtschaftsprüfer

7. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten gemäß IDW PS 450 n.F. Die Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichtes bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; wir verweisen insbesondere auf § 328 HGB.

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

Geilenkirchen, den 27. Oktober 2021

HS-Regio Wirtschaftsprüfung GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft


Dr. Barion
Wirtschaftsprüfer

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir der Stadt Monschau für den (vollständigen) Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 (Anlagen 1-4) und den Lagebericht (Anlage 5) den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt:

An die Stadt Monschau

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresabschluss der Stadt Monschau – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen und den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und der Gemeindeordnung NRW und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde zum 31. Dezember 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020.

Gemäß § 102 Abs. 8 GO NRW i.V.m. § 322 Abs. 3 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

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.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen

handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und der für die Überwachung verantwortliche Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Monschau für den Jahresabschluss

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und der Gemeindeordnung NRW in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung der Aufgaben zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Monschau ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde zur Aufstellung des Jahresabschlusses.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder

insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Gemeinde abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gemeinde zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gemeinde die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES LAGEBERICHTS

Prüfungsurteil

Wir haben den Lagebericht der Stadt Monschau für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Lageberichts unter Beachtung des IDW Prüfungsstandards: „Zur Prüfung des Lageberichts“ (IDW PS 350 n.F.) durchgeführt.

Danach wenden wir als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des IDW Qualitätssicherungsstandards: Anforderungen an die Qualitätssicherung in der Wirtschaftsprüferpraxis (IDW QS 1) an. Die Berufspflichten gemäß der Wirtschaftsprüferordnung und der Berufssatzung für Wirtschaftsprüfer/vereidigte Buchprüfer einschließlich der Anforderungen an die Unabhängigkeit haben wir eingehalten.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und angemessen sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und der für die Überwachung verantwortliche Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Monschau für den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde vermittelt, in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die

gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Rechenschaftsbericht erbringen zu können.

Der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Monschau ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde zur Aufstellung des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht.

Die Ausführungen zur Verantwortung des Abschlussprüfers zur Prüfung des Jahresabschlusses gelten gleichermaßen für die Prüfung des Lageberichts mit der Ausnahme, dass wir nicht beurteilen, ob der Lagebericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass er unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt.

Des Weiteren führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Geilenkirchen, den 27. Oktober 2021

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 Fehlschlägen, Unterlassen bzw. unrechtmäßiger Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

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

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

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

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

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

9. Haftung

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

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

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

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

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

(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 2020

Monschau, den 17.06.2021
bzw. den 27.10.2021

Monschau, den 17.06.2021
bzw. den 27.10.2021

Aufgestellt:

Bestätigt:


C. Schmitz (Kämmerer)


Boden (Allgemeiner Vertreter)

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



Schlussbilanz der Stadt Monschau zum 31.12.2020



| Aktiva | | | | Passiva | | | | | |
|---------|---|--------------------------|-----------------|------------------|-------|---|--------------------------|----------------|-----------------|
| | Bestand 31.12.2019 | Endbestand 31.12.2020 | | | | Bestand 31.12.2019 | Endbestand 31.12.2020 | | |
| | Euro | Euro | Euro | Euro | | Euro | Euro | Euro | Euro |
| 0. | Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen | - € | | 812.486,20 € | | | | | |
| 1. | Anlagevermögen | 128.439.476,00 € | | 129.354.139,21 € | 1. | Eigenkapital | 10.800.581,07 € | | 10.688.792,21 € |
| 1.1 | <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u> | 417.749,91 € | | 415.370,79 € | 1.1 | <u>Allgemeine Rücklage</u> | 10.408.727,14 € | | 10.400.788,14 € |
| 1.2 | <u>Sachanlagen</u> | 119.115.708,71 € | | 120.033.795,04 € | 1.2 | <u>Sonderrücklagen</u> | - € | | - € |
| 1.2.1 | <i>unb. Grundst., grunst.gleiche Rechte</i> | 25.102.451,71 € | | 25.056.998,67 € | 1.3 | <u>Ausgleichsrücklage</u> | 288.003,07 € | | 288.003,07 € |
| 1.2.1.1 | Grünflächen | 3.461.255,58 € | 3.415.802,54 € | | 1.4 | <u>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</u> | 103.850,86 € | | 1,00 € |
| 1.2.1.2 | Ackerland | 50.219,85 € | 50.219,85 € | | 2. | Sonderposten | 48.262.423,40 € | | 51.865.025,98 € |
| 1.2.1.3 | Wald, Forsten | 20.671.154,18 € | 20.671.154,18 € | | 2.1 | <i>für Zuwendungen</i> | 42.703.611,55 € | | 46.006.550,41 € |
| 1.2.1.4 | Sonstige unbebaute Grundstücke | 919.822,10 € | 919.822,10 € | | 2.2 | <i>für Beiträge</i> | 3.186.330,43 € | | 3.133.599,24 € |
| 1.2.2 | <i>beb. Grundst., grund.gleiche Rechte</i> | 29.964.777,89 € | | 30.556.569,89 € | 2.3 | <i>für den Gebührenaussgleich</i> | 175.848,00 € | | 603.287,00 € |
| 1.2.2.1 | Kinder- und Jugendeinrichtungen | 33.901,00 € | 33.901,00 € | | 2.4 | <i>Sonstige Sonderposten</i> | 2.196.633,42 € | | 2.121.589,33 € |
| 1.2.2.2 | Schulen | 13.938.407,64 € | 13.556.377,86 € | | 3. | Rückstellungen | 14.016.627,12 € | | 16.212.822,06 € |
| 1.2.2.3 | Wohnbauten | 587.753,39 € | 570.437,99 € | | 3.1 | <u>Pensionsrückstellungen</u> | 12.264.759,00 € | | 14.905.135,53 € |
| 1.2.2.4 | Sonstige Dienst-, Geschäfts-, Betriebsgebäude | 15.404.715,86 € | 16.395.853,04 € | | 3.2 | <u>Rückstellungen für Deponien/Altlasten</u> | - € | | - € |
| 1.2.3 | <u>Infrastrukturvermögen</u> | 56.047.208,19 € | | 56.901.970,97 € | 3.3 | <u>Instandhaltungsrückstellungen</u> | - € | | - € |
| 1.2.3.1 | Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens | 6.792.771,22 € | 6.839.875,38 € | | 3.4 | <u>Sonst. Rückstellungen nach § 36 Abs. 4, 5</u> | 1.751.868,12 € | | 1.307.686,53 € |
| 1.2.3.2 | Brücken und Tunnel | 2.312.660,15 € | 2.169.783,36 € | | 4. | Verbindlichkeiten | 58.625.679,55 € | | 56.223.973,36 € |
| 1.2.3.3 | Gleisanlagen, Streckenausrüstung, Sicherheitsanl. | - € | - € | | 4.1 | <u>Anleihen</u> | - € | | - € |
| 1.2.3.4 | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 27.150.407,21 € | 27.714.696,77 € | | 4.2 | <u>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</u> | 10.736.621,75 € | | 9.754.341,60 € |
| 1.2.3.5 | Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenk.anl. | 19.303.399,40 € | 19.722.108,72 € | | 4.2.1 | <i>von verbundenen Unternehmen</i> | - € | | - € |
| 1.2.3.6 | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 487.970,21 € | 455.506,74 € | | 4.2.2 | <i>von Beteiligungen</i> | - € | | - € |
| 1.2.4 | <i>Bauten auf fremden Grund und Boden</i> | 267.889,78 € | | 256.752,57 € | 4.2.3 | <i>von Sondervermögen</i> | - € | | - € |
| 1.2.5 | <u>Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</u> | 75.130,30 € | | 79.577,84 € | 4.2.4 | <i>vom öffentlichen Bereichen</i> | 178.662,61 € | 164.335,51 € | |
| 1.2.6 | <u>Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge</u> | 2.610.394,93 € | | 2.797.047,58 € | 4.2.5 | <i>vom privaten Kreditmarkt</i> | 10.557.959,14 € | 9.590.006,09 € | |
| 1.2.7 | <u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u> | 394.374,85 € | | 407.298,27 € | 4.3 | <u>Verbindlichk. aus Krediten zur Liquiditätssicherung</u> | 39.841.111,00 € | | 39.916.971,00 € |
| 1.2.8 | <u>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</u> | 4.653.481,06 € | | 3.977.579,25 € | 4.4 | <u>Verbindlichk. aus Vorg., die Kreditaufn. wtsch. gleichk.</u> | - € | | - € |
| 1.3 | <u>Finanzanlagen</u> | 8.906.017,38 € | | 8.904.973,38 € | 4.5 | <u>Verbindlichkeiten aus Lieferungen/Leistungen</u> | 782.454,12 € | | 701.237,72 € |
| 1.3.1 | <i>Anteile an verbundenen Unternehmen</i> | 2.367.946,36 € | | 2.367.946,36 € | 4.6 | <u>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</u> | 391.683,38 € | | 270.712,70 € |
| 1.3.2 | <i>Beteiligungen</i> | 5.914.323,47 € | | 5.914.323,47 € | 4.7 | <u>Sonstige Verbindlichkeiten</u> | 621.926,85 € | | 446.031,21 € |
| 1.3.3 | <i>Sondervermögen</i> | - € | | - € | 4.8 | <u>Erhaltene Anzahlungen</u> | 6.451.882,45 € | | 5.134.679,13 € |
| 1.3.4 | <i>Wertpapiere des Anlagevermögens</i> | 579.133,74 € | | 579.133,74 € | 5. | Passive Rechnungsabgrenzungsposten | 1.896.398,66 € | | 1.951.118,79 € |
| 1.3.5 | <i>Ausleihungen</i> | 44.613,81 € | | 43.569,81 € | | | | | |
| 1.3.5.1 | <i>an verbundene Unternehmen</i> | 39.726,00 € | 38.682,00 € | | | | | | |
| 1.3.5.2 | <i>an Beteiligungen</i> | - € | - € | | | | | | |
| 1.3.5.3 | <i>an Sondervermögen</i> | - € | - € | | | | | | |
| 1.3.5.4 | <i>Sonstige Ausleihungen</i> | 4.887,81 € | 4.887,81 € | | | | | | |

Jahresabschluss 2020

| Gesamtergebnisrechnung | | | | | |
|-------------------------------|---|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 18.302.195,63 | 18.130.900,00 | 17.154.758,88 | -976.141,12 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.057.705,36 | 5.775.666,34 | 7.209.225,12 | 1.433.558,78 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 62.485,31 | 302.222,00 | 291.523,62 | -10.698,38 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 7.741.558,56 | 7.881.195,95 | 7.719.569,90 | -161.626,05 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.246.238,44 | 1.462.350,00 | 1.298.748,49 | -163.601,51 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.641.019,76 | 1.728.149,92 | 1.690.356,01 | -37.793,91 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.697.612,57 | 705.443,49 | 1.536.430,70 | 830.987,21 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 21.206,50 | 69.200,00 | 95.351,49 | 26.151,49 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 35.770.022,13 | 36.055.127,70 | 36.995.964,21 | 940.836,51 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -5.242.956,03 | -5.520.256,83 | -5.404.191,53 | 116.065,30 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -499.429,66 | -636.461,00 | -1.816.587,00 | -1.180.126,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -8.884.141,98 | -9.699.653,00 | -9.318.508,47 | 381.144,53 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -3.023.188,94 | -3.025.159,42 | -3.332.462,50 | -307.303,08 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -14.428.900,57 | -14.316.797,56 | -14.222.120,92 | 94.676,64 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -3.276.715,54 | -2.382.427,00 | -3.384.986,64 | -1.002.559,64 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -35.355.332,72 | -35.580.754,81 | -37.478.857,06 | -1.898.102,25 |
| 18 | = Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17) | 414.689,41 | 474.372,89 | -482.892,85 | -957.265,74 |
| 19 | + Finanzerträge | 69.801,69 | 18.000,00 | 41.164,07 | 23.164,07 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -380.640,24 | -342.450,00 | -297.147,67 | 45.302,33 |
| 21 | = Finanzergebnis (19 und 20) | -310.838,55 | -324.450,00 | -255.983,60 | 68.466,40 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21) | 103.850,86 | 149.922,89 | -738.876,45 | -888.799,34 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 812.486,20 | 812.486,20 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -73.608,75 | -73.608,75 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 738.877,45 | 738.877,45 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | 103.850,86 | 149.922,89 | 1,00 | -149.921,89 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.219.709,47 | 1.063.630,00 | 1.164.800,76 | 101.170,76 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -1.219.709,47 | -1.063.630,11 | -1.164.800,76 | -101.170,65 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 103.850,86 | 149.922,78 | 1,00 | -149.921,78 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | | | | |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 300.871,89 | 0,00 | 55.393,32 | 55.393,32 |
| 31 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | -15.729,98 | 0,00 | -167.183,18 | -167.183,18 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Verrechnungssaldo | 285.141,91 | 0,00 | -111.789,86 | -111.789,86 |

Jahresabschluss 2020

| Gesamtfinanzrechnung | | | | | |
|-----------------------------|---|----------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 18.167.745,52 | 18.130.900,00 | 17.295.470,44 | -835.429,56 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.168.427,66 | 4.272.229,00 | 5.431.264,33 | 1.159.035,33 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 18.447,02 | 302.222,00 | 7.855,55 | -294.366,45 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 7.604.550,22 | 7.788.362,61 | 7.361.509,86 | -426.852,75 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.224.753,48 | 1.462.350,00 | 1.340.295,28 | -122.054,72 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.968.477,59 | 1.728.149,92 | 1.652.904,60 | -75.245,32 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 792.077,35 | 539.700,00 | 537.678,62 | -2.021,38 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 28.151,13 | 18.000,00 | 71.751,62 | 53.751,62 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 35.972.629,97 | 34.241.913,53 | 33.698.730,30 | -543.183,23 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -4.884.711,06 | -5.036.080,83 | -5.056.095,13 | -20.014,30 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -498.898,40 | -605.000,00 | -618.363,61 | -13.363,61 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -9.154.301,16 | -9.677.153,00 | -9.489.967,81 | 187.185,19 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -364.066,01 | -342.450,00 | -308.078,96 | 34.371,04 |
| 14 | - Transferzahlungen | -14.410.337,66 | -14.316.797,56 | -14.347.419,11 | -30.621,55 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -2.099.217,81 | -2.122.364,00 | -2.168.111,54 | -45.747,54 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -31.411.532,10 | -32.099.845,39 | -31.988.036,16 | 111.809,23 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | 4.561.097,87 | 2.142.068,14 | 1.710.694,14 | -431.374,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 2.805.253,59 | 2.375.442,00 | 1.709.449,19 | -665.992,81 |
| 19 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 488.295,45 | 35.000,00 | 56.812,00 | 21.812,00 |
| 20 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 134.400,00 | 28.247,20 | -106.152,80 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.293.549,04 | 2.544.842,00 | 1.794.508,39 | -750.333,61 |
| 24 | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | -79.242,70 | -863.878,00 | -35.795,33 | 828.082,67 |
| 25 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -1.909.791,24 | -2.884.493,00 | -1.732.869,43 | 1.151.623,57 |
| 26 | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -827.558,97 | -595.998,00 | -569.246,40 | 26.751,60 |
| 27 | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen | -2.805,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -10.650,36 | 0,00 | -8.679,27 | -8.679,27 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -2.830.048,80 | -4.344.369,00 | -2.346.590,43 | 1.997.778,57 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | 463.500,24 | -1.799.527,00 | -552.082,04 | 1.247.444,96 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | 5.024.598,11 | 342.541,14 | 1.158.612,10 | 816.070,96 |
| 33 | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen | 1.220.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | 5.687.028,65 | 0,00 | 19.782.222,00 | 19.782.222,00 |
| 35 | - Tilgung und Gewährung von Darlehen | -2.190.623,31 | -976.126,00 | -974.840,15 | 1.285,85 |
| 36 | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung | -6.692.000,00 | 0,00 | -19.500.000,00 | -19.500.000,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -1.975.594,66 | -976.126,00 | -692.618,15 | 283.507,85 |
| 38 | = Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37) | 3.049.003,45 | -633.584,86 | 465.993,95 | 1.099.578,81 |
| 39 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 132.816,55 | -36.869.930,55 | 3.002.223,49 | 39.872.154,04 |
| 40 | + Bestand an fremden Finanzmitteln | -179.596,51 | 0,00 | -23.724,64 | -23.724,64 |
| 41 | = Liquide Mittel (38, 39 und 40) | 3.002.223,49 | -37.503.515,41 | 3.444.492,80 | 40.948.008,21 |

Stadt Monschau



**Anhang zum
Jahresabschluss
2020**



Inhaltsverzeichnis:

| | | |
|-------|---|---------|
| I. | Allgemeine Angaben..... | - 3 - |
| II. | Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden..... | - 5 - |
| III. | Bilanzgliederung | - 6 - |
| IV. | Angaben zu Positionen der Bilanz | - 7 - |
| | Aktiva | - 14 - |
| | Passiva: | - 40 - |
| V. | Angaben zu Positionen der Ergebnisrechnung | - 60 - |
| | Ordentliche Erträge | - 66 - |
| | Ordentliche Aufwendungen | - 95 - |
| | Finanzergebnis..... | - 113 - |
| | Außerordentliches Ergebnis | - 115 - |
| VI. | Angaben zu ausgewählten Positionen der Finanzrechnung | - 117 - |
| VII. | Sonstige Angaben..... | - 123 - |
| VIII. | Anlagen zum Anhang..... | - 128 - |



Im Rahmen der örtlichen Prüfung wurde festgestellt, dass das im Februar 2021 von der Rheinischen Versorgungskasse auf den Bilanzstichtag 31.12.2020 vorgelegte Gutachten zur Ermittlung der Pensions- und Beihilferückstellungen in 2020 Mängel aufwies. Neben einzelnen Besoldungsanpassungen, Veränderungen im Teilzeitumfang und Stellenveränderungen fanden im Wesentlichen die Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für die neu gewählte Bürgermeisterin noch keine Berücksichtigung.

Nach der nunmehr von der RVK vorgelegten Teilwertberechnung sind zum Bilanzstichtag den Pensionsrückstellungen 142.082 € und den Beihilferückstellungen 63.195 € zusätzlich zuzuführen. Um diese unvorhergesehene Ergebnisbelastung ausgleichen zu können, wird in größerem Umfang als bisher von den Vorschriften des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes Gebrauch gemacht.

Soweit im Zusammenhang mit den vorangestellten Geschäftsvorfällen Änderungen am bisherigen Anhang erforderlich waren, wurden diese *fett und kursiv* kenntlich gemacht!

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 2019 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 |
| 2017 | 28.05.2019 |
| 2018 | 26.11.2019 |
| 2019 | 01.09.2020 |

Der nun vorliegende Jahresabschluss 2020 wurde unter Anwendung des § 95 der Gemeindeordnung (GO NRW) für das Land Nordrhein Westfalen sowie der



Bestimmungen der am 01.01.2019 in Kraft getretenen Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) aufgestellt.

Wie in den Vorjahren an dieser Stelle erläutert, hat der Gesetzgeber seit dem 01.01.2019 nach § 116a GO NRW die Befreiungsmaßstäbe zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses neu gefasst. Demnach sind Kommunen, die am Abschlussstichtag und am Stichtag des vorhergehenden Abschlusses zwei der drei nachfolgenden Kriterien erfüllen, qua Gesetz von der Verpflichtung zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses befreit:

1. Die Bilanzsummen in den Bilanzen der Gemeinde und der einzubeziehenden verselbständigten Aufgabenbereiche nach § 116 Absatz 3 GO NRW übersteigen insgesamt nicht mehr als 1.500.000.000 Euro.
2. Die der Gemeinde zuzurechnenden Erträge aller vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereiche nach § 116 Absatz 3 GO NRW 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 GO NRW machen insgesamt weniger als 50 Prozent der Bilanzsumme der Gemeinde aus.

Wie der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen ist, erfüllt die Stadt Monschau auf Datengrundlage zu dem Stichtag 31.12.2019 alle gesetzlichen Voraussetzungen.

| Ausschlusskriterium | Stadt Monschau | (vollkonsolidierungspflichtige) verselbstst. Aufgabenbereiche | Ergebnis |
|---------------------------|----------------|---|------------------|
| 1. Bilanzsumme | 133.601.710 € | 7.590.086 € | <1.500.000.000 € |
| 2. Ertragsverhältnis | 35.770.022 € | 1.888.255 € | 5% |
| 3. Bilanzsummenverhältnis | 133.601.710 € | 7.590.086 € | 6% |

Ausgehend von dieser Datenlage ist für den Stichtag 31.12.2020 keine andere Beurteilung wahrscheinlich, sodass die Stadt auch für das Haushaltsjahr 2020 von der Aufstellung eines Gesamtabschlusses befreit ist.

Im Rahmen der Einführung der KomHVO zum 01.01.2019 wurde das neue Muster für den Beteiligungsbericht erst in der 14. Kalenderwoche (06.-09.04.) des Jahres 2021 im Ministerialblatt veröffentlicht. Der wie in den Vorjahren aufgebaute Beteiligungsbericht der Stadt Monschau für das Jahr 2020 wurde im März 2021 von



dem Allgemeinen Vertreter unterzeichnet. Auf eine Anpassung wurde zur Vermeidung „doppelter Arbeit“ verzichtet.

Nachrichtlich sei darauf hingewiesen, dass durch den Rat der Stadt Monschau in seiner Sitzung am 27.04.2021 der noch ausstehende Verzicht auf die Aufstellung eines Gesamtabchlusses zu dem Stichtag 31.12.2018 beschlossen wurde.

Im Haushaltsjahr 2020 haben sich keine Erkenntnisse ergeben, die eine Korrektur der Eröffnungsbilanz oder eine Korrektur vorheriger Jahresabschlüsse zur Folge gehabt hätten.

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 31.12.2020 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. 2 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.

Im Sinne des § 44 Abs. 3 KomHVO 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. Diese Geschäftsvorfälle werden unter der jeweiligen Bilanzposition näher erläutert und unter der Passiv-Bilanzposition 1.1 Allgemeine Rücklage zusammengefasst.

Die Stadt hat auch im Haushaltsjahr 2020 die allgemeinen Bewertungsanforderungen des § 33 KomHVO erfüllt. Die Bewertung der Vermögensgegenstände erfolgte zu Anschaffungs- und Herstellungskosten (§ 34 KomHVO NRW). Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungs- oder Herstellungswert unter 410,00 € ohne Umsatzsteuer wurden gem. § 30 Abs. 4 i.V.m. § 36 Abs. 3 KomHVO unmittelbar im Aufwand gebucht.

Die jährliche Überprüfung der bestehenden Festwerte für den Medienbestand der Stadtbücherei sowie die Motorsägen des Forstbetriebes hat zu keiner Veränderung geführt. Zusätzlich wurde unterjährig ein neuer Bestand für (Baustellen-) Absperrrichtungen angeschafft.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit ihrem Nennbetrag bilanziert. Bei Forderungen, deren Fälligkeiten länger als ein Jahr in der Vergangenheit zurückliegen oder zum Stichtag 31.12.2020 als zweifelhaft angesehen werden, wurde einem Ausfallrisiko durch Wertberichtigungen Rechnung getragen. Auf die Ausführungen unter der Bilanzposition „Forderungen“ wird ausdrücklich verwiesen! Die Rückstellungen decken alle erkennbaren Verpflichtungen in angemessener Höhe ab. Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag passiviert.

III. Bilanzgliederung

Der nach § 42 KomHVO vorgeschriebenen Mindestgliederung der kommunalen Bilanz wurde entsprochen.

Zusätzlich sind im Jahresabschluss nach § 33a KomHVO Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit, soweit sie nicht bilanzierungsfähig sind, als Bilanzierungshilfe zu aktivieren. Der Posten ist in der Bilanz unter der Bezeichnung „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ vor dem Anlagevermögen auszuweisen.

Auf die weiteren Erläuterungen unter der Bilanzposition wird an dieser Stelle verwiesen!



IV. 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)“,
2. auf die Aktivierung der Mehrzweckhalle Haag und
3. die Aktivierung der Straßen- und Kanalanlagen der Baugebiete „Auf der Haag“ sowie
4. „Branderhaid / Am Morje“ eingegangen,
5. die Rückübertragung der Straßenanlagen „Am Windrad“ und „An der Höckerlinie“ erörtert und
6. werden die bilanziellen Auswirkungen des Förderprogrammes „Gute-Schule 2020“ dargelegt.

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

Im Haushaltsjahr 2020 wurden nach Beschluss des Umlegungsausschusses vom 02.06.2020 von zwei beteiligten Grundstückseigentümern Ausgleichszahlungen in Höhe von saldiert rd. 18.000 € an die Stadt gezahlt. Dennoch wird das Umlegungsverfahren weiterhin auf unbestimmte Zeit nicht abgeschlossen, sodass auf die Ausführungen der Vorjahre verwiesen wird.

2. Aktivierung Mehrzweckhalle Haag

Nachdem die Turnhalle an der ehemaligen Gemeinschaftshauptschule Monschau über mehrere Jahre umfangreich energetisch saniert wurde und inzwischen nicht mehr als reine Turnhalle, sondern als Mehrzweckhalle genutzt wird, konnte die Maßnahme am 17.09.2020 abgeschlossen werden.

Neben dem Einbau eines neuen Wärmeverbundsystems und neuer Fenster, der Erneuerung der Lüftungsanlagen, der Heizung, des Brandmeldesystems und des Elektrobstandes wurden zeitgleich umfangreiche Renovierungsarbeiten an den in die Jahre gekommenen Umkleiden und Sanitärräumen sowie den Fluren, dem Foyer



und der Tribüne vorgenommen. Hierdurch ist der „Altbestand“ nach § 36 KomHVO um rd. 42 T€ ergebniswirksam sonderabzuschreiben.

Insgesamt betragen die Anschaffungs- und Herstellungskosten rd. 1,6 MIO EURO; aktiviert wird die Gesamtmaßnahme unter der Bilanzposition 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude.

In Anlehnung an das gemilderte Niederstwertprinzip wurden bei der Sanierung der Mehrzweckhalle zunächst „nur“ die Nettobeträge als Anschaffungs- und Herstellungskosten aktiviert; die nicht abzugsfähige Vorsteuer wurde dabei in den Vorjahren als Aufwand erfasst. Die Vorsteuer wird allerdings aus dem Verhältnis zwischen schulischer genutzter und den übrig genutzten Stunden berechnet, sodass nach Maßnahmenabschluss die nicht erstattete Vorsteuer in Höhe von rd. 125.500 € als Wertaufhellung über die Ergebnisrechnung der Anlage zugeschrieben wird (SK 45 81 00 Erträge aus Zuschreibungen).

Die gesamte Maßnahme wird aus Mitteln der Schul- und Sportpauschalen der Jahre 2012 – 2017 sowie aus Zuwendungen in Höhe von 141.111 € aus dem Förderprogramm „Gute-Schule-2020“ finanziert. Die Passiv-Position 4.8 Erhaltene Anzahlungen reduziert sich entsprechend.

3. Straßen- und Kanalanlagen im Baugebiet „Auf der Haag“

Mit Abnahmedatum vom 13.11.2020 wurde der durch die Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbh & Co. KG (kurz: MonStEG) erschlossene 2. Bauabschnitt des Baugebietes „Auf der Haag“ erschlossen, sodass die Kanal- und Straßenanlagen (samt dazugehöriger Grundstücke) unentgeltlich an die Stadt Monschau übertragen wurden.

Die bilanziellen Auswirkungen können der nachfolgenden Tabelle entnommen werden:

| Bilanzposition | Bezeichnung | Vermögensgegenstand | Aktivierungsbetrag |
|----------------|--|--|--------------------|
| 1.2.3.1 | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | unentgeltliche Übertragung der Kanal- und Straßengrundstücke | 14.818,72 € |
| 1.2.3.4 | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | Regenwasserkanal | 241.301,66 € |
| 1.2.3.4 | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | Schmutzwasserkanal | 186.584,16 € |
| 1.2.3.5 | Straßen, Wege, Plätze | Baustraße "Auf der Haag"* | 119.981,24 € |

* Der Endausbau der Baustraße erfolgt auf Kosten des Erschließungsträgers, wenn $\frac{3}{4}$ der Grundstücke des gesamten Baugebietes bebaut wurden.



4. Neubaugebiet Branderhaid / Am Morje

Das Neubaugebiet Branderhaid / Am Morje wurde im Rahmen eines Erschließungsvertrages von der Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbh & Co. KG (kurz: MonStEG) wie oben erschlossen. Im Jahresabschluss 2020 ergeben sich nachfolgende bilanzielle Auswirkungen:

a) Erschließung 1. Bauabschnitt

Die Kanal- und Straßenanlagen sowie ein durch den Erschließungsträger gebautes Pumpwerk für den 1. Bauabschnitt wurden (nachträglich) unentgeltlich an die Stadt übergeben. Hieraus ergeben sich zum 01.01.2020 nachfolgende Bilanzzugänge:

| Bilanzposition | Bezeichnung | Vermögensgegenstand | Aktivierungsbetrag |
|--|--|--|--------------------|
| 1.2.3.4 | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | Regenwasserkanal Branderhaid | 58.048,05 € |
| 1.2.3.4 | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | Schmutzwasserkanal Branderhaid | 116.829,00 € |
| 1.2.3.4 | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | Regenwasserkanal Am Morje | 23.813,66 € |
| 1.2.3.4 | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | Schmutzwasserkanal Am Morje | 22.586,89 € |
| 1.2.3.4 | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | Pumpwerk Branderhaid - baulicher Teil | 1.413,01 € |
| 1.2.3.4 | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | Pumpwerk Branderhaid - maschineller Teil | 3.795,26 € |
| 1.2.3.5 | Straßen, Wege, Plätze | Baustraße Am Morje* | 26.022,91 € |
| 1.2.3.5 | Straßen, Wege, Plätze | Baustraße Branderhaid* | 54.785,07 € |
| * Der Endausbau der Baustraßen erfolgt auf Kosten des Erschließungsträgers, wenn $\frac{3}{4}$ der Grundstücke des gesamten Baugebietes bebaut wurden. | | | |

Aufgrund der unentgeltlichen Übertragung wird ein 100%-iger Sonderposten unter der Bilanzposition 2.1 Sonderposten für Zuwendungen passiviert.

b) Erschließung 2. Bauabschnitt

Mit Datum der Inbetriebnahmeerklärung vom 20.05.2020 wurden auch die Kanal- und Straßenanlagen (sowie die dazugehörigen Grundstücke) des 2. Bauabschnittes unentgeltlich an die Stadt Monschau übertragen.



Zusammengefasst ergeben sich demnach nachfolgende Bilanzwerte:

| Bilanz- position | Bezeichnung | Vermögensgegenstand | Aktivierungs- betrag |
|---------------------|---|--|-------------------------|
| 1.2.3.1 | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | unentgeltliche Übertragung der Straßengrundstücke | 14.048,92 € |
| 1.2.3.4 | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | Regenwasserkanal | 146.492,27 € |
| 1.2.3.4 | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | Schmutzwasserkanal | 101.601,03 € |
| 1.2.3.5 | Straßen, Wege, Plätze | Baustraße "Am Morje"* | 141.971,39 € |

* Der Endausbau der Baustraße erfolgt auf Kosten des Erschließungsträgers, wenn $\frac{3}{4}$ der Grundstücke des gesamten Baugebietes bebaut wurden.

Aufgrund der unentgeltlichen Übertragung wird auch für diese Vermögensgegenstände ein 100%-iger Sonderposten unter der Bilanzposition 2.1 Sonderposten für Zuwendungen passiviert.

Zusätzlich hat der Erschließungsträger im Auftrag der Stadt ein Regenrückhaltebecken gebaut und nach Fertigstellung nachfolgende Kosten in Rechnung gestellt:

- maschineller Teil = 10.166,92 € und
- baulicher Teil = 198.551,51 €

Das Regenrückhaltebecken wird in der städtischen Bilanz als sogenanntes Sonderbauwerk unter der Bilanzposition 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen mit den Gesamtkosten in Höhe von 207.405,93 € aktiviert.

Im Zuge der Baumaßnahme des Regenrückhaltebeckens wurde eine Zu- und Ablaufleitung über ein privates Grundstück verlegt. Die Entschädigungszahlung an den Grundstückseigentümer in Höhe von 1.467 € ist unter der Bilanzposition 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände zu aktivieren.

5. Straßen- und Kanalanlagen „Am Windrad“ und „An der Höckerlinie“

Im Haushaltsjahr 2020 wurden die endausgebauten Straßen „Am Windrad“ und „An der Höckerlinie“ an die Stadt Monschau übergeben. An den Baukosten in Höhe von rd. 707 T€ hat sich die Stadt mit rd. 431 T€ beteiligt. Bis zum Vorjahresstichtag hat die Stadt hierfür bereits Zahlungen in Höhe von 362.968,41 € geleistet.

Zusätzlich wurden im Rahmen des Endausbaus der bestehende Kanal „in Richtung Salzsilo“ erweitert sowie mehrere Kanalhausanschlüsse bzw. Grundstücksanschlussleitungen verlegt.



Nachrichtlich wird darauf hingewiesen, dass die Straßen- und Kanalanlagen ursprünglich am 10.04.2019 in das Eigentum der Stadt übergegangen sind. Auf Grund noch nachzureichender Unterlagen wurde im Jahresabschluss 2019 auf eine Aktivierung verzichtet, sodass der anteilige Abschreibungsaufwand sowie die anteilige Auflösung der Sonderposten im vorliegenden Jahresabschluss nachgeholt werden. Dementsprechend ergeben sich zum 01.01.2020 nachfolgende bilanzielle Veränderungen:

| Bilanzposition | Bezeichnung | Vermögensgegenstand | Aktivierungsbetrag |
|----------------|--|---|--------------------|
| 1.2.3.4 | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | Regenwasserkanalerweiterung "Salzsilo" | 18.204,11 € |
| 1.2.3.4 | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | Kanalhausanschlüsse und Grundstücksanschlussleitungen | 45.365,05 € |
| 1.2.3.5 | Straßen, Wege, Plätze | Straße "Am Windrad" | 748.661,45 € |
| 1.2.3.5 | Straßen, Wege, Plätze | Straße "An der Höckerlinie" | 220.176,58 € |
| 1.2.3.5 | Straßen, Wege, Plätze | Lehrrohrtrasse | 26.503,84 € |

Die Straßengrundstücke „Am Windrad“ wurden bereits im Haushaltsjahr 2019 mit einem Wert in Höhe von 42.415 € unentgeltlich an die Stadt Monschau übertragen und unter der Bilanzposition 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens aktiviert. Gleichzeitig wurde wegen der unentgeltlichen Übertragung ein entsprechender Sonderposten passiviert.

6. Förderprogramm „Gute-Schule-2020“

In Zusammenarbeit mit der NRW-Bank hat die Landesregierung das Förderprogramm Gute-Schule-2020 zur langfristigen Finanzierung kommunaler Investitionen in die Sanierung, die Modernisierung und den Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur aufgelegt. Sowohl investive als auch konsumtive Maßnahmen dürfen aus Mitteln des Programms finanziert werden. Hierbei übernimmt das Land in voller Höhe die Tilgungsleistungen und – soweit sie notwendig werden – auch die Zinsleistungen für sämtliche Kredite, die die Kommunen im Rahmen des Programmes aufnehmen.

Unterschieden wird hierbei zunächst zwischen Darlehen zur Finanzierung von Investitionen, die in der Bilanz unter der Position 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen passiviert werden, und Darlehen zur Finanzierung von konsumtiven Maßnahmen, die als Verbindlichkeit aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Bilanzposition 4.3) passiviert werden. In beiden Fällen wird im Gegenzug eine Forderung aus Transferleistungen gegen das Land aktiviert.



Neben den bereits im Haushaltsjahr 2018 und 2019 in Anspruch genommenen Finanzierungsmöglichkeiten wurde im laufenden Haushaltsjahr ein weiterer „Liquiditätskredit“ in Höhe von 282.222 € für weitere Renovierungsmaßnahmen an den Grundschulen Mützenich und Konzen sowie für den Glasfaseranschluss am Gymnasium Monschau aufgenommen.

Die bilanziellen Auswirkungen werden nachstehend erläutert:

1. Für die Sanierung der Umkleiden an der Turnhalle Haag (ehemals: Turnhalle Hauptschule) wurde im Haushaltsjahr 2018 ein Investitionskredit in Höhe von 141.111,00 € in Anspruch genommen. Zum Zeitpunkt der Auszahlung der Darlehenssumme an die Stadt Monschau entstand neben einer Forderung aus Transferleistungen gegenüber dem Land in oben genannter Höhe gleichzeitig eine zu passivierende „Erhaltene Anzahlung“.

Mit Fertigstellung und Inbetriebnahme der Sanierungsmaßnahme „Turnhalle Haag“ am 17.09.2020 ist diese als entsprechender Sonderposten zugeteilt worden.

Durch die Tilgung des Landes in 2020 in Höhe von 7.440 € reduziert sich zum einen der Investitionskredit, zum anderen aber auch die Forderung aus Transferleistungen auf nunmehr 129.951 €.

2. Für Renovierungs- und Modernisierungsmaßnahmen an den Grundschulen Höfen und Mützenich wurde im Haushaltsjahr 2018 ein Liquiditätskredit in Höhe von 100.000 € in Anspruch genommen. Nach Abschluss der konsumtiven Maßnahme (Aufwand auf SK 521100) entstand eine Forderung aus Transferleistungen gegenüber dem Land in Höhe des gewährten Darlehens. Diese Forderung wurde ertragswirksam auf dem SK 423100 Schuldendiensthilfen vom Land verbucht und hat im Jahresabschluss 2018 auf diesem Sachkonto zu einem entsprechenden Ertrag geführt.

Nachdem im Haushaltsjahr 2019 durch das Land keine Tilgung erfolgt ist, wurden unterjährig 5.280 € getilgt, sodass der Bilanzansatz für den Liquiditätskredit und die Forderung aus Transferleistungen zum Stichtag nur noch 94.720 € beträgt.

3. Für die in 2019 angefallenen Renovierungskosten an den Grundschulen Höfen und Mützenich hat die Stadt Monschau analog der vorangestellten Vorgehensweise Mittel in Höhe von 41.111,00 € erhalten, welche ertragswirksam auf dem SK 423100 Schuldendiensthilfen vom Land verbucht wurden. Der Tilgungsbetrag im Jahr 2020 beträgt 1.082 €.



4. Im Jahr 2020 konnte für die (Rest-)Renovierungsarbeiten an der Grundschule Mützenich und Konzen sowie für den Glasfaseranschluss am Gymnasium Monschau ein weiterer Liquiditätskredit in Höhe von 282.000 € aufgenommen werden. Da unterjährig keine Tilgung durch das Land erfolgt ist, beträgt auch die Forderung aus Transferleistungen zum Stichtag 31.12.2020 282.000 €.



Aktiva: 135.428.768,87 €

Vorjahr: 133.601.709,80 €

Neuer Bilanzwert nach örtlicher Prüfung: 135.634.045,87 €

**0. Aufwendungen zur Erhaltung der
gemeindlichen Leistungsfähigkeit: 607.209,20 €**

Vorjahr: 0,00 €

Neuer Bilanzwert nach örtlicher Prüfung: 812.486,20 €

Nach den Vorschriften des § 5 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) kann die Stadt Corona-bedingte Schäden als Bilanzierungshilfe aktivieren. Diese Bilanzierungshilfe ist nach § 42 Absatz 3 Nummer 1 KomHVO in Verbindung mit § 33a KomHVO vor dem Anlagevermögen auszuweisen.

Im Haushaltsjahr 2020 hat die Stadt bisher nachfolgende Corona-bedingte Schäden isoliert und unter dieser Position aktiviert:

| Lfd.-Nr. | Produkt | Sachkonto | Geschäftsvorfall | coronabedingter Schaden |
|----------|---------------------|-----------|--|-------------------------|
| 1 | 16-611-01 | 402100 | Mindererträge Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer | 442.218,69 € |
| 2 | 12-546-01 | 432100 | Mindererträge bei Parkgebühren | 91.381,76 € |
| 3 | produktübergreifend | 591110 | coronabedingte Aufwendungen | 73.608,75 € |
| | | | Isolierungsbetrag 2020: | 607.209,20 € |

Um die zusätzlichen Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen auszugleichen, wurden bisher noch nicht isolierte corona-bedingte Schäden in Höhe von 205.277 € isoliert. Diese erhöhen die Bilanzposition entsprechend.

Auf die Ermittlung des Isolierungsbetrages wird im Vorfeld der Ergebnisanalyse gesondert eingegangen. Auf diese Ausführungen wird verwiesen!



Zur weiteren Vorgehensweise sei auf folgendes hingewiesen:

Das NKF-CIG sieht zum jetzigen Zeitpunkt in § 6 Absatz 2 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 ein einmaliges Wahlrecht vor, die Bilanzhilfe ganz oder teilweise gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Bis 2024 steht somit der erstmals in diesem Jahresabschluss zu aktivierende Bilanzposten „stumm“ in der Bilanz. Alternativ kann die Stadt im Zuge der Aufstellung der Haushaltssatzung für 2025 entscheiden, ob die Bilanzierungshilfe einer jährlichen Abschreibung bedarf, die längstens bis zu 50 Jahre andauern darf.

1. Anlagevermögen: 129.354.139,21 €

Vorjahr: 128.439.476,00 €

Entsprechend dem im Jahre 2010 gefassten Grundsatzbeschluss, bis auf weiteres keine neuen Investitionskredite mehr aufzunehmen, wurden auch in diesem Jahr alle Neuanschaffungen des Anlagevermögens (Investitionsmaßnahmen) entweder durch Eigenmittel (z.B. Verkaufserlöse), Projektzuwendungen oder Allgemeine Deckungsmittel (z.B. Investitionspauschale, Bildungspauschale etc.) finanziert und somit mit 100%-igen Sonderposten belegt. Diese werden analog der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufgelöst.

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

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände: 415.370,79 €

Vorjahr: 417.749,91 €

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.

Die angefallene Entschädigungszahlung an den Grundstückseigentümer für die Zu- und Ablaufleitung des Regenrückhaltebeckens Branderhaid in Höhe von 1.467 € sowie die neue Software für den Forstbetrieb in Höhe von 6.380 € werden unter dieser Bilanzposition aktiviert; die jährliche Abschreibung beträgt im Haushaltsjahr 2020 rd. 10.200 €.

**1.2 Sachanlagen: 120.033.795,04 €***Vorjahr: 119.115.708,71 €***1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche****Rechte: 25.056.998,67 €***Vorjahr: 25.102.451,71 €*

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: 3.415.802,54 €*Vorjahr: 3.461.255,58 €*

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

Das am 01.10.2020 in Betrieb genommene und durch den Bauhof errichtete Holzspielhaus auf dem Spielplatz „Clara-Viebig-Platz“ in Kalterherberg wird mit Anschaffungskosten in Höhe von 924,58 € zzgl. der zu aktivierenden Eigenleistungen des Bauhofes in Höhe von 3.239,68 € aktiviert und über eine Nutzungsdauer von 10 Jahren abgeschrieben. Zusätzlich wurde am 13.09.2020 eine Kombischaukel (Kaufpreis = 7.115,35 €) auf dem Spielplatz „Triftstraße“ in Höfen in Betrieb genommen, die ebenfalls von den Mitarbeitern des städtischen Bauhofes aufgebaut wurde (Eigenleistungen = 5.446,88 €).

Für diesen und den Spielplatz „Nonnenborn“ wurden weitere Spielgeräte angeschafft, deren Aufbau witterungsbedingt erst im Frühjahr 2021 stattfinden kann. Die dafür bereits angefallenen Anschaffungskosten in Höhe von saldiert 6.871,20 € werden daher zum 31.12.2020 unter der Bilanzposition 1.2.8 Anlagen im Bau ausgewiesen.

In Folge eines Grundstücksverkaufs in Höhe von 2.586,00 € in der Gemarkung Monschau reduziert sich die Bilanzposition um den Buchwert in Höhe von 1.330,00 €. Der über dem Buchwert erzielte Ertrag ist nach § 44 Absatz 3 KomHVO NRW unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen und erhöht diese um 1.256,00 €.

Die jährliche Abschreibung beträgt für das Haushaltsjahr 2020 rd. 61.000 €, wovon alleine auf die Sportplätze im Stadtgebiet rd. 46.800 € entfallen.

**1.2.1.2 Ackerland****50.219,85 €***Vorjahr: 50.219,85 €*

Klassisches Ackerland ist im Besitz der Stadt Monschau nicht vorhanden. Nach § 42 KomHVO sind unter dieser Position „sonstige landwirtschaftlich genutzte Flächen“ zu bilanzieren.

Veränderungen haben sich im Haushaltsjahr 2020 nicht ergeben.

1.2.1.3 Wald, Forst**20.671.154,18 €***Vorjahr: 20.671.154,18 €*

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.

Da unterjährig keine Grundstücksan- oder -verkäufe abgeschlossen wurden, bleibt die Bilanzposition im Vergleich zum Vorjahr unverändert und setzt sich wie folgt zusammen:

| | 31.12.2020 |
|--------------------------------|------------------------|
| Grund und Boden | 7.332.706,18 € |
| Aufwuchs (Festwert Bestockung) | 13.338.448,00 € |
| Summe: | 20.671.154,18 € |

Grundstücke anderer Bilanzpositionen, die nach Ansicht des Forsteinrichters dem „neuen Forsteinrichtungswerk“ zuzuteilen gewesen wären, werden weiterhin entsprechend ihrer Kategorisierung im Grundbuch bilanziert. Ob es durch die Einführung der KomHVO NRW in den Folgejahren zu einer Neubewertung des Forsteinrichtungswerkes – insbesondere des vorhandenen Festwertes – kommen kann, ist immer noch offen.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke**919.822,10 €***Vorjahr: 919.822,10 €*

Die Bilanzposition „Sonstige unbebaute Grundstücke“ stellt einen Sammelposten für die unbebauten Grundstücke der Kommune dar, die nicht unter den vorangestellten Bilanzposten anzusetzen sind. Auch hier hat es unterjährig keinerlei Veränderungen gegeben.



1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche

Rechte: **30.556.569,89 €**

Vorjahr: 29.964.777,89 €

Die nachfolgenden Positionen haben sich im Haushaltsjahr 2020 lediglich durch die planmäßigen Abschreibungen verändert:

| Bilanz- position | Bezeichnung | jährliche Abschreibung | Bilanzwert 31.12.2019 | Bilanzwert 31.12.2020 |
|---|---------------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1.2.2.1 | Kinder- und Jugendeinrichtungen | - € | 33.901,00 | 33.901,00 |
| 1.2.2.2 | Schulen | 382.029,78 € | 13.938.407,64 | 13.556.377,86 |
| 1.2.2.3 | Wohnbauten | 17.315,40 € | 587.753,39 | 570.437,99 |
| Gesamtbetrag Bilanzposition 1.2.2: | | 399.345,18 € | 14.560.062,03 € | 14.160.716,85 € |

Durch die Schließung des Grundschulstandortes Kalterherberg wird das Gebäude zwar nicht mehr als Schule genutzt, wird aber bis zur endgültigen Entscheidung über die zukünftige Nutzung weiterhin unter Bilanzposition 1.2.2.2 aktiviert.

Die Bilanzposition 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude bedarf dagegen weiterer Erläuterungen:

1. Sanierung Turnhalle ehemalige Hauptschule Monschau

Wie eingangs der Bilanzanalyse erläutert, wurde die Turnhalle der ehemaligen Hauptschule über mehrere Jahre aufwendig saniert. Neben dem Einbau eines neuen Wärmeverbundsystems und neuer Fenster, der Erneuerung der Lüftungsanlagen, der Heizung, des Brandmeldesystems und des Elektrobstandes wurden zeitgleich umfangreiche Renovierungsarbeiten an den in die Jahre gekommenen Umkleiden und Sanitärräumen sowie den Fluren, dem Foyer und der Tribüne vorgenommen; der „Altbestand“ ist nach § 36 KomHVO um rd. 42 T€ ergebniswirksam sonderabzuschreiben.

Insgesamt erhöht sich diese Bilanzposition durch die Aktivierung um rd. 1.586.000 €.

2. Trekkingplatz „Kaiser-Karls-Bettstatt“

Durch den Naturpark Nordeifel e.V. wurde über das LEADER-Förderprojekt „Trekkingnetzwerk Eifel“ in der Nähe von Kaiser-Karls-Bettstatt ein Trekkingplatz für



rd. 6.000 € aufgestellt, der im Anschluss - unter Berücksichtigung einer 50%-igen Beteiligung an den Baukosten – unentgeltlich übertragen wurde.

Neben den Baukosten sind auch die (nicht förderfähigen) aktivierten Eigenleistungen des Bauhofes und der zuständigen Verwaltungsmitarbeiterin von rd. 3.200 € zu aktivieren.

3. Kompost-Toilette „Kölschkier“

Unterjährig wurde an der Wanderhütte „Kölschkier“ eine Komposttoilette für rd. 3.800 € angeschafft und durch den Bauhof aufgestellt. Hierbei sind Eigenleistungen in Höhe von rd. 1.500 € angefallen.

4. Übertragung der Leichenhalle Konzen

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. Nachdem im Haushaltsjahr 2017 ein solcher Übertragungsvertrag für die Leichenhalle in Rohren geschlossen werden konnte, wurde zum 01.01.2020 das wirtschaftliche Eigentum an der Leichenhalle Konzen an einen ortsansässigen Verein übertragen.

In Anwendung des § 43 Absatz 3 KomHVO wird der Restbuchwert der Leichenhalle Konzen am 01.01.2020 in Höhe von 167.135,18 € unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

Es wird an dieser Stelle bereits darauf hingewiesen, dass die Leichenhalle Kalterherberg zum 01.01.2021 ebenfalls an einen ortsansässigen Verein übertragen wurde.

5. Brandmeldeanlage Stadtarchiv

Unterjährig konnte die Brandmeldeanlage des Stadtarchives in Betrieb genommen werden. Neben den Anschaffungs- und Herstellungskosten in Höhe von 33.157,24 € werden auch die Eigenleistungen des zuständigen Verwaltungsmitarbeiters in Höhe von 6.370 € aktiviert.

Unter Berücksichtigung der vorangestellten Geschäftsvorfälle stellt sich diese Bilanzposition wie folgt dar:



| Bilanz- position | Bezeichnung | Zugänge | Abgänge | jährliche Abschreibung | Bilanzwert 31.12.2019 | Bilanzwert 31.12.2020 |
|---------------------|--|----------------|--------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1.2.2.4 | Sonstige Dienst-, Geschäfts-, Betriebsgebäude | 1.648.757,69 € | 167.135,18 € | 490.485,33 € | 15.404.715,86 € | 16.395.853,04 € |

Die im Rahmen der Folgeinventur im Haushaltsjahr 2020 beauftragte Gebäudebewertung der städtischen Liegenschaften wird coronabedingt erst im Jahr 2021 abgeschlossen werden; bei den in 2020 begutachteten Gebäuden wurden keine wertbeeinflussenden Faktoren festgestellt, die eine Abwertung zur Folge gehabt hätten.

1.2.3 Infrastrukturvermögen: 56.901.970,97 €

Vorjahr: 56.047.208,19 €

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens 6.839.875,38 €

Vorjahr: 6.792.771,22 €

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; nachfolgende (wesentliche) Geschäftsvorfälle haben zu einer Veränderung der Bilanzposition geführt:

1. Neuvermessung Grundstück in Gemarkung Mützenich

Auf Grund genauerer Messverfahren hat sich nach Mitteilung des Katasteramtes die Grundstücksgröße gegenüber der Eröffnungsbilanz um 9 m² verringert. Der Buchwert ist um 45,00 € zu reduzieren und nach § 44 Absatz 3 KomHVO unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

2. Straßen- und Kanalgrundstücke „Am Morje“ und „Auf der Haag“

Wie eingangs erörtert, konnte unterjährig die Erschließung verschiedener Bauabschnitte der Neubaugebiete „Branderhald / Am Morje“ und „Auf der Haag“ durch die MonStEG abgeschlossen werden. Die Bilanzposition erhöht sich in Folge der unentgeltlichen Übertragung der Kanal- und Straßengrundstücke um saldiert



28.867,64 €; wegen der unentgeltlichen Übertragung wird ein entsprechender Sonderposten passiviert.

3. Grundstückskauf für das Regenrückhaltebecken „Auf der Knag“

Für den Bau des genannten Regenrückhaltebeckens wurde unterjährig das Grundstück in der Gemarkung Imgenbroich, Flur 11, Nr. 251 zu einem Kaufpreis in Höhe von 18.190,82 € erworben. Für den Bau des Regenrückhaltebeckens und die entsprechenden Kanalanlagen des Neubaugebietes sind im Haushaltsjahr 2020 bereits Kosten in Höhe von 2.756,25 € angefallen, die unter der Bilanzposition 1.2.8 Anlagen im Bau aktiviert wurden.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel:

2.169.783,36 €

Vorjahr: 2.312.660,15 €

Neben den jährlichen (regulären) Abschreibungen in Höhe von rd. 47.000 € führen nachfolgende Geschäftsvorfälle zu Veränderungen dieser Bilanzposition:

1. Aktivierung Brücke oberhalb der Perlbachtalsperre

Um die Verkehrssicherheit der Holzbrücke oberhalb der Perlbachtalsperre wieder herzustellen, wurden 2019 unter Zuhilfenahme der Mitarbeiter des städtischen Forstbetriebes unter anderem zur Verstärkung der Brücke zwei Längsträger aus Stahl eingebaut. Die bis zum Vorjahresstichtag angefallenen Kosten wurden unter der Bilanzposition 1.2.8 Anlagen im Bau geführt. Außerdem wurde bereits im Jahresabschluss 2019 der Restbuchwert des Überbaus abgeschrieben und unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

Unterjährig konnten die Arbeiten abgeschlossen werden, sodass die in 2019 aktivierten Eigenleistungen sowie angefallenen Materialkosten in Höhe von saldiert rd. 6.500 € als Anschaffungs- und Herstellungskosten bilanziert werden.

2. Bilanzielle Abwertung der Brücken „Eselsturm“ und „Nonnenborn“

In Folge der routinemäßigen statischen Überprüfungen in Verbindung mit den objektiven Schadensanalysen wurden bei den genannten Brücken gravierende Mängel festgestellt, die unterjährig zu nachfolgenden bilanziellen (und ergebniswirksamen) Abwertungen der Anlagen - und im Fall der Brücke Nonnenborn zur Auflösung des dazugehörigen Sonderpostens - geführt haben:



| Brücke | Buchwert Anlage | Buchwert Sonderposten |
|---------------|----------------------------|----------------------------------|
| Nonnenborn | 47.949,04 € | 23.974,52 € |
| Eselsturm | 54.468,77 € | - |

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: 27.714.696,77 €
Vorjahr: 27.150.407,21 €

Nachfolgende wesentliche Zu- bzw. Abgänge haben zu Veränderungen der Bilanzposition im Laufe des Haushaltsjahres 2020 geführt:

1. Kanal „An der Höckerlinie“

Wie zu Beginn der Bilanzanalyse erörtert, konnte unterjährig die Rückübertragung der Straßenanlagen - sowie der in diesem Zusammenhang auch im Auftrag der Stadt gebauten Kanalanlagen - aus dem Gewerbegebiet Imgenbroich abgewickelt werden. Im Zuge des Endausbaus wurde der bestehende und bereits bei der Stadt bilanzierte Kanal „Am Windrad“ um ein Teilstück in Richtung des Salzsilos erweitert. Außerdem wurden im Auftrag der Stadt mehrere Grundstücksanschlussleitungen gebaut. Insgesamt erhöht sich diese Bilanzposition – unter Berücksichtigung der zu aktivierenden Eigenleistungen in Höhe von 1.755,77 € - um rd. 63.000 €.

2. Unentgeltliche Übertragung von Kanalanlagen „Auf der Haag“, „Am Morje“ und „Branderhaid“

Wie zu Beginn der Bilanzanalyse dargelegt, wurden die Kanalanlagen des Neubaugebietes „Branderhaid / Am Morje“ unentgeltlich an die Stadt übertragen. Hierdurch erhöht sich die Bilanzposition um nachfolgende Vermögensgegenstände:



| Bezeichnung | Betrag | Bemerkung |
|--------------------------------|---------------------|-----------------|
| Regenwasserkanal Branderhaid | 58.048,05 € | 1. Bauabschnitt |
| Schmutzwasserkanal Branderhaid | 116.829,00 € | 1. Bauabschnitt |
| Regenwasserkanal Am Morje | 23.813,66 € | 1. Bauabschnitt |
| Schmutzwasserkanal Am Morje | 22.586,89 € | 1. Bauabschnitt |
| Pumpwerk Branderhaid | 5.208,27 € | 1. Bauabschnitt |
| Regenwasserkanal Branderhaid | 146.492,27 € | 2. Bauabschnitt |
| Schmutzwasserkanal Branderhaid | 101.601,03 € | 2. Bauabschnitt |
| Gesamtsumme | 474.579,17 € | |

Wegen der unentgeltlichen Übertragung dieser Vermögensgegenstände wurde ein 100%-iger Sonderposten passiviert.

Der Vollständigkeit halber wird darauf hingewiesen, dass durch den Bau des genannten Pumpwerkes das in der städtischen Bilanz mit einem Erinnerungswert erfasste „alte“ Pumpwerk nunmehr abgeschrieben und in Anwendung des § 44 Absatz 3 KomHVO unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet wurde.

Außerdem wurde das im Auftrag der Stadt gebaute Regenrückhaltebecken mit Baukosten von rd. 207 T€ übergeben.

3. Unentgeltliche Übertragung Kanal „Auf der Haag“

Durch die mehrfach erläuterte Fertigstellung des 2. Bauabschnittes wurden auch die Kanalanlagen des 2. Bauabschnittes unentgeltlich übertragen, sodass sich die Bilanzposition wie folgt erhöht:

| Vermögensgegenstand | Aktivierungs- betrag | AfA in Jahren |
|---------------------|-------------------------|------------------|
| Regenwasserkanal | 241.301,66 € | 80 |
| Schmutzwasserkanal | 186.584,16 € | 80 |

4. Kanalerweiterung „Hatzevennstraße“

Die im Vorjahr begonnene und im Februar fertiggestellte Kanalerweiterung „Hatzevennstraße“ hat zu einer Erhöhung der Bilanzposition um rd. 53.000 € geführt. Entsprechend festgesetzte Kanalanschlussbeiträge in Höhe von rd. 9.500 € wurden der Maßnahme als Sonderposten zugeordnet.

5. Aktivierung von Hausanschlüssen

In der Sitzung des Rates vom 25.11.2014 wurde beschlossen, dass die Aufwendungen für Kanalhausanschlüsse (Ziffer 2.3 der damaligen



Gebührenkalkulation) ab dem Haushaltsjahr 2015 beim Anlagevermögen erfasst werden. Unter Berücksichtigung der Grundstücksanschlussleitungen unter Ziffer 1 wurden in 2020 insgesamt 21 Kanalhausanschlüsse aktiviert.

Reduziert wird die Bilanzposition durch die planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 716.700 €.

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen: 19.722.108,72 €

Vorjahr: 19.303.399,40 €

Im Haushaltsjahr 2020 haben neben den jährlichen Abschreibungen in Höhe von rd. 1 MIO EURO nachfolgende Geschäftsvorfälle zu Veränderungen der Bilanzposition geführt:

1. Straßenanlagen „Am Windrad“ und „An der Höckerlinie“
 - a) Rückübertragung der Baustraße

Wie in dem Gesellschaftsvertrag der MonStEG vom 12.02.2003 festgehalten, wurde die durch die Stadt erstellte und an die MonStEG übertragene Baustraße nach der Erschließung des Gewerbegebietes Imgenbroich unentgeltlich rückübertragen. Nach § 36 KomHVO konnte hierbei der sogenannte Komponentenansatz angewandt werden, wodurch nachfolgende Beträge für den Unterbau aktiviert wurden:

- Am Windrad = 204.195,30 €
- An der Höckerlinie = 57.283,17 €

Parallel wurde ein 100%-iger Sonderposten passiviert.

- b) Aktivierung der Deckschicht und Nebenanlagen

Die Kosten des Endausbaues (Deckschicht und Nebenanlagen) waren anteilmäßig von der Stadt Monschau zu übernehmen. Hierfür wurden bis zum Stichtag 31.12.2019 bereits Abschlagszahlungen in Höhe von 362.968,41 € geleistet. Nach der Fertigstellung ergeben sich zum 01.01.2020 nachfolgende Bilanzansätze für den in Anwendung des § 36 KomHVO aktivierten Überbau / die Deckschicht, welche über 20 Jahre abzuschreiben sind:

- Am Windrad = 365.141,80 €
- An der Höckerlinie = 109.243,14 €



Zusätzlich sind im Zuge des Endausbaues auch Parkstreifen, Gehwege und eine Lehrrohrtrasse angelegt worden. Die dafür entstanden Kosten erhöhen diese Bilanzposition wie folgt:

- Nebenanlagen „Am Windrad“ = 179.324,35 €
- Nebenanlagen „An der Höckerlinie“ = 53.650,27 €
- Lehrrohrtrasse = 26.503,84 €

2. Straßenanlagen „Branderhaid“, „Am Morje“ und „Auf der Haag“

Die Neubaugebiete „Branderhaid / Am Morje“ und „Auf der Haag“ wurden im Rahmen eines Erschließungsvertrages von der Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co. KG (kurz: MonStEG) erschlossen. Auf die Ausführungen zu Beginn der Bilanzanalyse wird verwiesen:

| Vermögensgegenstand | Aktivierungsbetrag |
|--|--------------------|
| Baustraße Am Morje (1. Bauabschnitt) | 26.022,91 € |
| Baustraße Branderhaid (1. Bauabschnitt) | 54.785,07 € |
| Baustraße Am Morje (2. Bauabschnitt) | 141.971,39 € |
| Baustraße Auf der Haag (2. Bauabschnitt) | 119.981,24 € |
| | |
| Bilanzzugugang | 342.760,61 € |

Nachrichtlich wird darauf hingewiesen, dass der Endausbau dieser Baustraßen auf Kosten des Erschließungsträgers erfolgt, sobald $\frac{3}{4}$ der Grundstücke des gesamten Baugebietes bebaut wurden.

Aufgrund der unentgeltlichen Übertragung wird ein 100%-iger Sonderposten unter der Bilanzposition 2.1 Sonderposten für Zuwendungen passiviert.

3. Neubau „Parkplatz Schlachthof“

Der Parkplatz Schlachthof an der Schleidener Straße wurde unterjährig vollständig saniert. Neben den Anschaffungs- und Herstellungskosten in Höhe von 38.580,76 € werden die Eigenleistungen des Bauhofes und des zuständigen Verwaltungsmitarbeiters in Höhe von 2.458,05 € zum Abnahmedatum 18.12.2020 aktiviert und über eine Nutzungsdauer von 50 Jahren abgeschrieben.

Da die Zahlungen (erst) im Jahr 2021 erfolgten und noch Folgearbeiten zu leisten sind, wurde ein entsprechender investiver Ansatz in der Haushaltssatzung 2021 vorgesehen.



4. Aufrüstung Wohnmobilstellplatz Rohren

Nachdem im Frühjahr 2020 mit der Aufrüstung des Wohnmobilstellplatzes in Rohren begonnen wurde, konnte die Strom- und Wasserversorgung sowie ein Ver- und Entsorgungssystem im Dezember in Betrieb genommen werden.

Die Anschaffungskosten betragen insgesamt rd. 36.500 € (inklusive 5.688,72 € aktivierbarer Eigenleistungen), wobei die Ver- und Entsorgungsstation mit einem Bilanzwert von 12.013,51 € als technische Anlage unter der Bilanzposition 1.2.6 aktiviert wird.

Da der Parkplatz in der städtischen Bilanz mit einem Erinnerungswert von 1,00 € geführt wurde, ist dieser nach der Aktivierung in Anwendung des § 44 Absatz 3 KomHVO gegen die Allgemeine Rücklage zu buchen.

5. Straßensanierung allgemein

Für die nachfolgenden Straßensanierungsmaßnahmen hat die Stadt nach der Novellierung der KomHVO die Möglichkeit genutzt, dass Straßeninstandsetzungsmaßnahmen unter den entsprechenden Voraussetzungen aktivierungsfähig werden. Auf die Ausführungen im Jahresabschluss 2019 wird ausdrücklich verwiesen!

a) Straßensanierung „Görgesstraße“

Im Rahmen dieser Sanierungsmaßnahme wurde zunächst die Deckschicht der „Görgesstraße“ im Ortsteil Kalterherberg auf einer Länge von rd. 85 m abgefräst und im Anschluss eine Asphaltbinderschicht sowie die Asphaltdeckschicht aufgebaut. Die angefallenen Kosten in Höhe von rd. 18.500 € wurden als Komponente Deckschicht aktiviert und mit Maßnahmenabschluss am 29.10.2020 über die Nutzungsdauer von 20 Jahren abgeschrieben.

b) Straßensanierung „Branderweg“

Auch bei dieser Sanierungsmaßnahme wurde zunächst die Deckschicht der Straße „Branderweg“ im Ortsteil Mützenich auf einer Länge von rd. 260 m abgefräst und im Anschluss eine Asphaltbinderschicht sowie die Asphaltdeckschicht aufgebaut. Die angefallenen Kosten in Höhe von rd. 58.300 € wurden als Komponente Deckschicht entsprechend aktiviert und werden - ebenfalls - mit Maßnahmenabschluss am 29.10.2020 über die Nutzungsdauer von 20 Jahren abgeschrieben.



1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens: **455.506,74 €**

Vorjahr: 487.970,21 €

Bei der Bilanzposition der sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens werden Vermögensgegenstände des Infrastrukturvermögens erfasst, welche keiner spezifischeren Bilanzposition im Bereich des Infrastrukturvermögens zugeordnet werden können.

Mit einem Restbuchwert in Höhe von rd. 375.600 € nimmt der ÖPNV-Platz in Imgenbroich einen wesentlichen Anteil an dieser Bilanzposition ein, wobei sich im Vergleich zum Vorjahr diese Position lediglich um die Abschreibungen in Höhe von 32.463,47 € verringert.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden: **256.752,57 €**

Vorjahr: 267.889,78 €

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 Eigentum am zugehörigen Grundstück, auf welchem die Immobilien tatsächlich errichtet worden sind, nicht bei der Stadt. Hierzu zählen im Wesentlichen die Leichenhallen Mützenich und Höfen, die „Sägemühle Rohren“ sowie die Radfahrunterstände auf der Ravelroute.

Reduziert wird diese Position in 2020 lediglich um die jährlichen Abschreibungen in Höhe von 11.137,21 €.

1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler: **79.577,84 €**

Vorjahr: 75.130,30 €

Mit der neuen Friedhofssatzung der Stadt Monschau vom 25.02.2016 wurde unter anderem 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.

Nachdem in den Haushaltsjahren ab 2017 die ersten Gedenkstätten auf den Friedhöfen Kalterherberg, Imgenbroich und Mützenich fertiggestellt wurden, wurde unterjährig das Baumgrab auf dem Friedhof Rohren aufgestellt. Die Anschaffungs- und Herstellungskosten in Höhe von rd. 4.450 € wurden entsprechend bilanziert.



1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge: 2.797.047,58 €

Vorjahr: 2.610.394,93 €

Zum Bilanzstichtag 31.12.2020 haben sich die Bilanzwerte für die unter dieser Position bilanzierten Anlagengruppen wie folgt verändert:

| Anlagengruppe | Betrag 31.12.2019 | Betrag 31.12.2020 |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| Maschinen | 128.890,25 € | 129.071,14 € |
| technische Anlagen | 367.632,12 € | 349.228,54 € |
| Betriebsvorrichtungen | 760.259,45 € | 652.627,90 € |
| Fahrzeuge | 1.353.613,11 € | 1.666.120,00 € |
| Gesamtbetrag: | 2.610.394,93 € | 2.797.047,58 € |

Maschinen

Wesentliche Neukäufe für die Anlagengruppe „Maschinen“ waren im Haushaltsjahr 2020 ein Reinigungsgerät für das Vennbad (rd. 8.800 €) sowie zwei Motorsägen (rd. 1.400 €) und ein Kernbohrgerät (rd. 3.000 €) für den Bauhof.

Da die Grünflächenpflegearbeiten in der Altstadt sowie an der Schwimmhalle und der ehemaligen Realschule seit dem Frühjahr 2020 durch die „Grünflächenkolonne“ des städtischen Bauhofes durchgeführt werden, wurden hierfür ein Freischneider (rd. 975 €), ein handgeführter Mulchmäher (rd. 1.100 €) sowie ein Null-Wendekreismäher (rd. 8.500 €) angeschafft.

Über eine Versteigerungsplattform wurden unterjährig nachfolgende ausgemusterte Vermögensgegenstände veräußert:

| Lfd.- Nr. | Vermögensgegenstand | Bilanzwert | Verkaufspreis | Verrechnung nach § 44 Absatz 3 KomHVO |
|----------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------------|--|
| 1 | Tragkraftspritze TS 8/8 FW Höfen | 1,00 € | 3.180,00 € | 3.179,00 € |
| 2 | Tragkraftspritze TS 8/8 FW Konzen | 1,00 € | 410,00 € | 409,00 € |
| 3 | Tragkraftspritzenanhänger FW K`berg | 1,00 € | 1.051,00 € | 1.050,00 € |

Nach den planmäßigen Abschreibungen (rd. 25.800 €), den Zu- und Abgängen hat sich der Bilanzwert für die Anlagengruppe der Maschinen um lediglich 200 € erhöht.



Technische Anlagen

Wie unter der Bilanzposition 1.2.3.5 erläutert, konnte der Wohnmobilstellplatz in Rohren im Dezember in Betrieb genommen werden. Die Ver- und Entsorgungsstation mit einem Bilanzwert von 12.013,51 € erhöht diese Anlagengruppe entsprechend, die planmäßigen Abschreibungen reduzieren sie im Haushaltsjahr 2020 um rd. 30.400 €.

Betriebsvorrichtungen

Im Vergleich zum Vorjahr reduziert sich der Bilanzwert dieser Anlagenbuchungsgruppe lediglich um die Abschreibungen in Höhe von rd. 107.600 €.

Fahrzeuge

Bei den in 2020 verbuchten Zugängen im Bereich der Fahrzeuge handelt es sich um den neuen Einsatzleitwagen (rd. 195.000 €) sowie das Löschfahrzeug „Logistik L2“ inklusive der Aufbauten (rd. 287.000 €) für die Löschgruppe Höfen.

Im Gegenzug wurden die nachfolgend ausgemusterten städtischen Fahrzeuge über eine Versteigerungsplattform veräußert:

| Lfd.-Nr. | Fahrzeugtyp | Bilanzwert | Verkaufspreis | Verrechnung nach § 44 Absatz 3 KomHVO |
|----------|------------------------------------|------------|---------------|---------------------------------------|
| 1 | Rüstwagen Feuerwehr Höfen | 1,00 € | 16.377,00 € | 16.376,00 € |
| 2 | Einsatzleitwagen Höfen | 1,00 € | 11.031,00 € | 11.030,00 € |
| 3 | Löschgruppenfahrzeug Kalterherberg | 1,00 € | 10.222,00 € | 10.221,00 € |
| 4 | Renault Master Pritschenwagen | 5.260,04 € | 10.900,00 € | 5.639,96 € |

Nachrichtlich sei darauf hingewiesen, dass die für den Rüstwagen, das Löschgruppenfahrzeug und den Pritschenwagen bestehenden (Rest-)Sonderposten in Höhe von saldiert 5.262,04 € ebenfalls mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind.

Für den Fuhrpark des städtischen Bauhofes wurden ein Einachser-Anhänger (rd. 3.500 €) sowie ein Universalgreifer (rd. 6.700 €) und ein Sieblöffel (rd. 1.100 €) für den Bagger angeschafft.

Die planmäßigen Abschreibungen für Fahrzeuge beliefen sich auf insgesamt 175.900 €.



1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung: 407.298,27 €

Vorjahr: 394.374,85 €

Im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden im Haushaltsjahr 2020 Investitionen für rd. 73.600 € getätigt, die sich im Wesentlichen auf nachfolgende Geschäftsvorfälle verteilen:

| Lfd.-Nr. | Vermögensgegenstand | Betrag |
|-----------------|--|--------------------|
| 1 | Spülmaschine und Herd OGS Mützenich | 3.400,00 € |
| 2 | Rollgerüst Bauhof | 3.800,00 € |
| 3 | PC's für Forst und Hausmeister Gymnasium (GLT) | 4.600,00 € |
| 4 | Pelletofen Sportheim Imgenbroich | 2.476,00 € |
| 5 | Feuerwehrausrüstung (Atemschutzgeräte, Absturzsicherungssets, Hohlstahlrohre, pp.) | 24.950,00 € |
| 6 | Neueinrichtung Büro Bürgermeisterin | 5.700,00 € |
| 7 | Wassertrampolin Vennbad Monschau | 2.400,00 € |
| 8 | Theke Mehrzweckhalle Haag | 7.700,00 € |
| 9 | Neuanschaffungen Büromöbel Rathaus | 3.850,00 € |
| | Summe | 58.876,00 € |

Unterjährig wurde ein neuer Bestand für Baustellenabsperreinrichtungen angeschafft, für die entsprechend der Vorschriften nach § 29 KomHVO ein Festwert gebildet und dieser in Höhe der Anschaffungs- und Herstellungskosten von 7.700 € aktiviert wurde.

Über eine Versteigerungsplattform wurden im Haushaltsjahr 2020 nachfolgende ausgemusterte Vermögensgegenstände veräußert:

| Lfd.-Nr. | Vermögensgegenstand | Bilanzwert | Verkaufspreis | Verrechnung nach § 44 Absatz 3 KomHVO |
|-----------------|-------------------------------|-------------------|----------------------|--|
| 1 | Turnbarren | 1,00 € | 100,00 € | 99,00 € |
| 1 | Turnbarren (Auflösung Sopo) | 1,00 € | - € | 1,00 € |
| 2 | verschiedene Feuerwehrrgeräte | 84,68 € | 955,00 € | 870,32 € |

Den Neuanschaffungen steht die planmäßige Abschreibung für Betriebs- und Geschäftsausstattung mit ca. 60.600 € gegenüber.



1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau: 3.977.579,25 €

Vorjahr: 4.653.481,06 €

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 31.12.2020 nachfolgende Maßnahmen in der Fertigstellung:

| Anlagennummer | Bezeichnung | Betrag 31.12.2019 | Betrag 31.12.2020 | Bemerkung |
|---|---|----------------------|----------------------|-----------------------------|
| GEL_ANZLG14_001, GEL_ANZLG16_005, 006 | Ausgleichszahl. Umlegungsverfahren IMG Nord-West | 55.583,52 € | 55.583,52 € | keine Veränderung |
| GEL_ANZLG18_001 | anteilige Kosten Endausbau "Am Windrad / An den Höckerlinie" | 362.968,41 € | - € | Aktivierung 2020 |
| GEL_ANZLG18_004 | Anschaffung Feuerwehrfahrzeug LF Logistik für FW Höfen | 138.603,67 € | - € | Inbetriebnahme 2020 |
| GEL_ANZLG18_006 | Anschaffung Einsatzleitfahrzeug für FW Höfen | 19.823,09 € | - € | Inbetriebnahme 2020 |
| GEL_ANZLG18_008 | Gerichts- und Anwaltskosten ÖPNV- Platz | 19.191,75 € | 19.191,75 € | nachtr. AK/HK |
| GEL_ANZLG20_003 | DLK 23/12 für FW Monschau | - € | 13.123,85 € | Aktivierung voraus. 2021 |
| GEL_ANZLG21_002 | Straßendatenbank | - € | 324,80 € | Aktivierung voraus. 2021 |
| Geleistete Anzahlungen gesamt | | 596.170,44 € | 88.223,92 € | |



Anhang zum Jahresabschluss 2020

| Anlagen-nummer | Bezeichnung | Betrag 31.12.2019 | Betrag 31.12.2020 | Bemerkung |
|------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|---|
| AIB14_001 | Erneuerung Turnhalle Hauptschule | 1.468.801,65 € | - € | Bilanzierung unter Bil.-Pos. 1.2.2.4 |
| AIB14_002_1 | Regenwasserkanal Walter-Scheibler-Str. | 17.174,69 € | 28.124,38 € | Fertigstellung voraus. 2021 |
| AIB16_002 | Erneuerung RW-/SW-Kanal Eschbachstr. | 12.590,28 € | 12.590,28 € | Fertigstellung voraus. 2021 |
| AIB17_001 | Sanierung Rursammler | 2.217.490,41 € | 2.987.669,29 € | Inbetriebnahme voraus. 2021 |
| AIB17_002 | Entwicklung Grundschule Kalterherberg | 30.912,63 € | - € | Projekt nicht umsetzbar; aufwandswirksam abgeschrieben |
| AIB18_002 | Parkhaus Seidenfabrik / Laufenstraße | 15.470,00 € | 15.470,00 € | keine Veränderung |
| AIB19_001 | San. Grundstücksentwässerung GS Konzen | 22.343,20 € | 433.818,53 € | Fertigstellung voraus. 2021 |
| AIB19_003 | RRB Branderhaid | 200,00 € | - € | Bilanzierung unter Bil.-Pos. 1.2.3.4 |
| AIB19_004 | RW-Kanal Branderhaid | 500,00 € | - € | Bilanzierung unter Bil.-Pos. 1.2.3.4 |
| AIB19_005 | NAK Schluss-Abrechn. ÖPNV-Platz | 105.924,51 € | 138.771,30 € | Aktivierung in 2021 |
| AIB19_007 | Brandmeldeanlage Stadtarchiv | 31.199,69 € | - € | Bilanzierung unter Bil.-Pos. 1.2.2.4 |
| AIB19_008 | Kanalerweiterung Hatzevennstraße | 37.743,52 € | - € | Bilanzierung unter Bil.-Pos. 1.2.3.4 |
| AIB19_009 | Sanierung Stützmauer Laufenstraße | 22.949,60 € | 22.949,60 € | vorerst zurückgestellt bis weitere Gestaltung im Bereich Parkhaus Seidenfabrik geklärt ist |
| AIB19_010 | Sanierung Triftstraße | 64.862,39 € | 84.669,36 € | Aktivierung in 2021 |
| AIB19_011 | SW-Kanal Eschbachstraße | 2.651,47 € | 35.797,17 € | Fertigstellung voraus. 2021 |
| AIB19_012 | Überbau Brücke Perlachtalsperre | 6.496,58 € | - € | Bilanzierung unter Bil.-Pos. 1.2.3.2 |
| AIB20_001 | Hallenboden Mehrzweckhalle Haag | - € | 1.190,00 € | Fertigstellung voraus. 2021 |
| AIB20_003 | Lüftungsanlage TH Gymn. | - € | 8.201,62 € | Fertigstellung voraus. 2021 |
| AIB20_004 | Notstromversorgung Rathaus | - € | 770,00 € | Aktivierung voraus. 2021 |
| AIB20_005 | Entlastungsstraße Hengstbrüchelchen B258 - K16 | - € | 12.928,75 € | Baubeginn frühestens 2022 |
| AIB20_009 | Erneuerung Stützmauer Rosenthal | - € | 83.040,06 € | Aktivierung tlw. 2021 |
| AIB20_012 | RRB und Kanal Neubaugebiet Auf der Knag - Bruchzaun | - € | 2.756,25 € | Aktivierung 2021 oder später |
| AIB20_013 | ÖPNV Wartehallen + dyn. Info-System | - € | 3.010,00 € | Fertigstellung voraus. 2021 |
| AIB20_016 | Spielgeräte Spielpl. Triftstr., Clara-Viebig- Platz | - € | 3.888,58 € | Aktivierung 2021 |
| AIB20_017 | Hydraulische Sanierung MW-Kanal Bruchzaun | - € | 1.177,33 € | Aktivierung voraus. 2022 |
| AIB20_018 | Spielgeräte Spielpl. Nonnenborn | - € | 6.482,62 € | Aktivierung 2021 |
| AIB20_019 | Wanderhütte Kaiser-Karls-Bettstatt | - € | 6.050,21 € | Aktivierung 2021 |
| Anlagen im Bau gesamt | | 4.057.310,62 € | 3.889.355,33 € | |

Die Bilanzposition setzt sich demnach wie folgt zusammen:

| | Betrag 31.12.2019 | Betrag 31.12.2020 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Geleistete Anzahlungen | 596.170,44 € | 88.223,92 € |
| Anlagen im Bau | 4.057.310,62 € | 3.889.355,33 € |
| Gesamt | 4.653.481,06 € | 3.977.579,25 € |



Der Stadtrat hat bereits im Jahre 2010 beschlossen, zur Konsolidierung des Haushaltes bis auf weiteres unter anderem keine neuen Investitionskredite mehr aufzunehmen. Anschaffungen sollen durch Zuwendungen (Investitions-, Bildungs-, Sport- und Feuerschutzpauschale), Beiträge oder Eigenmittel gedeckt werden können. In konsequenter Anwendung dieser Anforderung wurden auch im Haushaltsjahr 2020 alle Neuanschaffungen mit einem 100 %-igen Sonderposten belegt. Für die bis zum Stichtag 31.12.2020 unter dieser Bilanzposition aktivierten und frühestens im Folgejahr fertiggestellten Maßnahmen hat die Stadt entsprechende Mittel unter der Passivposition 4.8 Erhaltene Anzahlungen passiviert.

1.3 Finanzanlagen: 8.904.973,38 €

Vorjahr: 8.906.017,38 €

Zum Abschlussstichtag sind die wirtschaftlichen Beteiligungen – verbundene Unternehmen (über 50 %) und andere Beteiligungen – zu bewerten.

Im Vergleich zum Vorjahr haben sich keine bilanziellen Veränderungen bei den verbundenen Unternehmen > 50 % ergeben:

| | | | | Angaben nach § 38 KomHVO | |
|--|---------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------------------|
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | Anteil | Bilanzansatz 31.12.2019 | Bilanzansatz 31.12.2020 | Ergebnis 2019* | Eigenkapital 2019* |
| Verbundene Unternehmen (> 50%) | | | | | |
| Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co KG | 100,000% | 773.706,34 € | 773.706,34 € | - 246.982 € | 315.588 € |
| HIMO Vermögensgesellschaft mbH | 94,000% | 1.531.963,05 € | 1.531.963,05 € | 17.529 € | 1.765.398 € |
| HIMO Betreibergesellschaft mbH | 51,000% | 28.881,42 € | 28.881,42 € | - 24.158 € | 127.828 € |
| Monschau Touristik GmbH | 51,000% | 33.395,55 € | 33.395,55 € | 11.534 € | 75.000 € |
| Bilanzsumme: | | 2.367.946,36 € | 2.367.946,36 € | | |

* Nach § 38 II KomHVO sind im Anhang des Jahresabschlusses bei den Kommunen, die von der Aufstellung eines Gesamtabchlusses befreit sind, für die vollkonsolidierungspflichtigen verselbstständigten Aufgabenbereiche zumindest Angaben über das jeweilige Ergebnis sowie das Eigenkapital auf den 31.12.2020 anzugeben. Da zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses naturgemäß noch keine Jahresabschlüsse 2020 vorliegen, beziehen sich die Angaben auf das Vorjahr.

Wie auch in den Vorjahren wurden 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. Alle anderen bleiben hingegen unverändert, sodass sich nachfolgende Bilanzansätze ergeben:



| | | | | Angaben nach § 45 II (10) KomHVO | |
|---|---------|----------------------------|----------------------------|----------------------------------|-----------------------|
| 1.3.2 Beteiligungen | Anteil | Bilanzansatz 31.12.2019 | Bilanzansatz 31.12.2020 | Ergebnis 2019* | Eigenkapital 2019* |
| Zwischensumme Beteiligungen (> 20% und < 50%) | | | | | |
| Monschauer Bauland GmbH | 50,000% | 54.983,45 | 54.983,45 | 3.959 € | 25.000 € |
| KuK - Kunst- und Kulturzentrum Betriebsgesellschaft GmbH | 36,000% | 1,00 | 1,00 | 11.337 € | 25.556 € |
| Monschau Festival gGmbH | 25,100% | 12.550,00 | 12.550,00 | 2.739 € | 50.000 € |
| Zwischensumme Beteiligungen (< 20%) | | | | | |
| regio iT | 0,859% | 93.258,25 | 93.258,25 | 2.150.905 € | 4.523.200 € |
| d-NRW AöR | 0,081% | 1.000,00 | 1.000,00 | - € | 2.756.752 € |
| Zwischensumme Zweckverbände | | | | | |
| Volkshochschulzweckverband Südkreis-Aachen | | 1,00 | 1,00 | | |
| Förderschulverband Simmerath | 30,18% | 9.752,26 | 9.752,26 | | |
| Wasserversorgungszweckverband Perlenbach | 25,78% | 5.736.527,51 | 5.736.527,51 | | |
| Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung | 7,69% | 6.250,00 | 6.250,00 | | |
| Bilanzsumme: | | 5.914.323,47 | 5.914.323,47 | | |
| 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens | | | | | |
| KVR-Fonds | | 579.133,74 | 579.133,74 | | |
| 1.3.5 Ausleihungen | | | | | |
| 1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen | | | | | |
| Investitionszuschüsse MonStEG aus 2008 | | 39.726,00 | 38.682,00 | | |
| 1.3.5.4 sonstige Ausleihungen | | 4.887,81 | 4.887,81 | | |
| Energie- u. Wasserversorgung GmbH (EWW) | | 1.957,12 | 1.957,12 | | |
| Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Aachen (WFG) | | 2.930,69 | 2.930,69 | | |
| Bilanzsumme: | | 44.613,81 | 43.569,81 | | |

* Nach § 45 II (Nr. 10) KomHVO sind im Anhang des Jahresabschlusses bei den Kommunen, die von der Aufstellung eines Gesamtabchlusses befreit sind, für die Beteiligungen im Sinne des § 271 I HGB (<20 %) zumindest Angaben über das jeweilige Ergebnis sowie das Eigenkapital auf den 31.12.2020 anzugeben. Da zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses naturgemäß noch keine Jahresabschlüsse 2020 vorliegen, beziehen sich die Angaben auf das Vorjahr.

2. Umlaufvermögen: 5.131.874,17 €

Vorjahr: 4.793.238,67 €

2.1 Vorräte: 44.510,57 €

Vorjahr: 40.119,96 €

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren: 44.510,57 €

Vorjahr: 40.119,96 €

Im Vergleich zum Stichtag 31.12.2019 haben sich die Bestände an (Heiz-)Öl in den Tanks der städtischen Gebäude sowie die Salzvorräte wertmäßig wie folgt verändert:



| Vorrats- bestand | Stand 31.12.2019 | Stand 31.12.2020 |
|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| (Heiz-)öl | 27.374,36 € | 33.418,06 € |
| Salz | 12.745,60 € | 11.092,50 € |
| Summe | 40.119,96 € | 44.510,56 € |

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände:

1.642.870,80 €

Vorjahr: 1.750.895,22 €

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. Forderungen, deren Fälligkeiten länger als ein Jahr in der Vergangenheit zurückliegen, wurden im Rahmen einer sogenannten Abzinsung aufwandsmäßig wertkorrigiert. Für die nominell höchsten Forderungen wirkt sich die Wertkorrektur wie folgt aus:

| Geschäftsvorfall | Korrektur- betrag JA 2020 |
|--|--------------------------------------|
| Abzinsung auf sonstige Forderungen | 57.950,00 € |
| Wertberichtigung gestundete Kanalanschlussbeiträge | 14.376,58 € |
| Wertkorrektur Gewerbesteuerforderungen | 20.945,76 € |
| Wertkorrektur zweifelhafte Forderungen | 87.091,71 € |
| Abzinsungsbetrag (SK 547301) | 180.364,05 € |

Wie dieser Übersicht zu entnehmen ist, wirkt sich ein verspäteter Ausgleich offener Forderungen – teilweise erheblich – auf die Werthaltigkeit der Forderungen aus.



Der Gesamtbetrag der Forderungen zum Stichtag verteilt sich auf nachfolgende Bilanzpositionen:

| Bilanzposition | Bezeichnung | Betrag am 31.12.2019 | Betrag am 31.12.2020 |
|----------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 2.2.1 | <i>öffentlich-rechtliche Forderungen / Forderungen aus Transferleistungen</i> | 1.127.842,14 € | 1.051.427,87 € |
| 2.2.1.1 | Gebühren | 149.879,32 € | 111.123,07 € |
| 2.2.1.2 | Beiträge | 17.450,98 € | 16.549,05 € |
| 2.2.1.3 | Steuern | 284.836,05 € | 71.910,01 € |
| 2.2.1.4 | Transferleistungen | 285.107,58 € | 554.973,65 € |
| 2.2.1.5 | Sonstige | 390.568,21 € | 296.872,09 € |
| 2.2.2 | <i>privatrechtliche Forderungen</i> | 335.247,04 € | 221.246,13 € |
| 2.2.2.1 | privater Bereich | 260.316,93 € | 206.722,50 € |
| 2.2.2.2 | öffentlicher Bereich | 64.460,03 € | 13.744,63 € |
| 2.2.2.3 | verbundene Unternehmen | 10.470,08 € | 779,00 € |
| 2.2.3 | <i>Sonstige Vermögensgegenstände</i> | 287.806,04 € | 370.196,80 € |
| | Gesamtbetrag | 1.750.895,22 € | 1.642.870,80 € |

Die wesentlichen Forderungen bzw. Veränderungen im Vergleich zum Vorjahresstichtag lassen sich wie folgt begründen:

2.2.1.3 Steuern

Forderungen von saldiert rd. 52 T€ aus einem Veranlagungslauf mit Fälligkeit zum 25.12.2019 wurden in der ersten Januarwoche 2020 beglichen. Zusätzlich wurden zwei zum Stichtag 31.12.2020 bestehende Gewerbesteuerforderungen in Höhe von saldiert rd. 51.000 € durch Herabsetzung des Messbetrages reduziert. Zu einer weiteren Reduzierung der Bilanzposition führen die oben aufgeführten Wertkorrekturen von rd. 90.000 €.

2.2.1.4 Transferleistungen

Die erhöhten Forderungen bei dieser Forderungsposition resultieren aus der Abwicklung des Förderprogrammes „Gute Schule 2020“. Insgesamt betragen die Forderungen zum Stichtag 31.12.2020 554.973 €. Auf die Ausführungen zu Beginn der Bilanzanalyse wird verwiesen.

2.2.1.5 Sonstige

Wie in den Vorjahren unter dieser Position erläutert, wurde im Ortsteil Imgenbroich ein ÖPNV-Platz errichtet. Der Stadt Monschau wurden für den Bau bereits Fördergelder in Höhe von 964.375 € zugeteilt. Da die Erstellung des Schlussverwendungsnachweises voraussichtlich erst Mitte 2021 erfolgen kann, steht eine Teilzahlung in Höhe von 126.000 € bis zum heutigen Tage noch aus.



2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände **370.196,80 €**

Vorjahr: 287.806,04 €

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 227.057 € als Erstattungsanspruch gegenüber früheren Dienstherrn von Beamten sowie eine sonstige Rückstellung in Höhe von 195.985 €.

Nachrichtlich sei an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass aus Gründen der Übersichtlichkeit ab dem Haushaltsjahr 2019 für die Erstattungsansprüche das Ertragskonto 458310 und für die Erstattungsverpflichtungen das Aufwandskonto 544810 neu eingerichtet wurden.

Zum 31.12.2020 bestanden bei einigen Kreditoren Überzahlungen oder Gutschriften in Höhe von insgesamt 154.446,16 €. Zu beachten ist hierbei, dass rd. 11.300 € auf Überzahlungen an einen Gaslieferanten entfallen, welche allerdings wegen Insolvenz des Unternehmens zum 31.12.2020 wertüberichtig sind. Der bereinigte Überzahlungs- bzw. Gutschriftsbetrag beläuft sich demnach auf rd. 143.000 €.

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: **3.444.492,80 €**

Vorjahr: 3.002.223,49 €

Zum 31.12.2020 ergeben sich Guthabenbestände auf kommunalen Girokonten in Höhe von **3.376.664,22 €**. Der im Vergleich zu den Vorjahren hohe Betrag an Guthabenbeständen wurde ursprünglich „angespart“ um einen zu Beginn des Haushaltsjahres 2021 auslaufenden Liquiditätskredit zu tilgen; auf Grund der



Corona-Pandemie und dem daraus resultierenden Liquiditätsengpass wurde allerdings auf eine Tilgung (vorerst) verzichtet.

Zusätzlich besteht ein Guthabenbestand i.H.v. **13.144,60 €** 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 **45.183,18 €**, 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 Stichtag weist es einen Bestand von **6.441,76 €** 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 auch auf der Passivseite unter Punkt 4.8 (erhaltene Anzahlungen) zu veranschlagen.

Die Handkassen der Stadt Monschau wurden zum 31.12.2020 abgerechnet, sodass der Kassenbestand lediglich aus dem Handvorschuss für Gebührenkassen bzw. Wechselgeldvorschüssen besteht. Insgesamt ergibt sich ein Bilanzansatz von **2.659,04 €**.

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

3. Aktive Rechnungsabgrenzung: 335.546,29 €

Vorjahr: 368.995,13 €

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 2020 für Januar 2021 ausgezahlten Beamtenbezüge (rd. 82.200 €), Vorauszahlungen für Asylbewerber sowie Zahlungen für Hilfe zum Lebensunterhalt, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (rd. 85.500 €) oder Versicherungs- bzw. Abonnementvorauszahlungen (rd. 9.500 €) 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 Ausgleichszahlung in Höhe von 112.300 € geleistet. Die Ausgleichszahlung 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 31.12.2020 liegt bei 100.134,17 €.

Außerdem erfolgt die Abbildung der bereits für den Zeitraum Januar bis März 2021 im Jahr 2020 erhaltenen Jagdpachteinnahmen (rd. 3.200 €), die an private Personen und Angliederungsgenossenschaften weitergeleitet worden sind.

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 31.12.2020 beträgt der Rechnungsabgrenzungsposten noch rd. 5.250 €. Da dieser Betrag im Gegenzug von der Monschau-Touristik GmbH erstattet wurde, ist analog ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten passiviert.

Für den mehrjährigen Betrieb der Buslinie 85 im Stadtgebiet Monschau wurde durch die ASEAG ein 3. Netliner angeschafft. Die Stadt Monschau beteiligt sich durch Weitergabe von Fördermitteln nach dem KInvFÖG für den Förderbereich „Luftreinhaltung“ sowie durch einen Eigenanteil von 10% an den Anschaffungs- und Herstellungskosten. Für die mehrjährige Gegenleistungsverpflichtung wurde ein entsprechender Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 116.749,62 Euro gebildet, der bis zur Erfüllung der Verpflichtung am 21.10.2021 aufgelöst wird und zum Bilanzstichtag 28.525,72 € beträgt. Im Gegenzug sind die erhaltenen Fördermittel in Höhe von rd. 105.000 € als passiver Rechnungsabgrenzungsposten passiviert und werden analog ertragswirksam aufgelöst.

Die Stadt Monschau stellt für den Betrieb von drei Ladesäulen für Elektrofahrzeuge Grundstücke zur Verfügung. Für die Bereitstellung einschließlich des Betriebes jeder Ladeinfrastruktur über einen Zeitraum von 8 Jahren hat die Stadt Monschau im Jahr 2019 eine Einmalzahlung von insgesamt 10.710 € geleistet. Zum Bilanzstichtag beträgt der aktive Rechnungsabgrenzungsposten 8.707,24 €.





Passiva: 135.428.768,87 €

Vorjahr: 133.601.709,80 €

Neuer Bilanzwert nach örtlicher Prüfung: 135.634.045,87 €

1. Eigenkapital: 10.688.792,21 €

Vorjahr: 10.800.581,07 €

1.1 Allgemeine Rücklage: 10.400.788,14 €

Vorjahr: 10.408.727,14 €

Seit dem 01.01.2013 sind 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 Aktivpositionen bereits erläuterten Geschäftsvorfälle führen danach zu nachfolgender Veränderung der Allgemeinen Rücklage:

| Bilanz-Position | Bezeichnung | Geschäftsvorfall | Zugang (+) / Abgang (-) |
|-----------------|---|---|-------------------------|
| 1.2.1.1 | Grünflächen | Grundstücksverkauf | 1.256,00 € |
| 1.2.2.4 | sonstige Dienst- Geschäfts- und Betriebsgebäude | Übertragung Leichenhalle Konzen | - 167.135,18 € |
| 1.2.3.1 | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | Neuvermessung | - 45,00 € |
| 1.2.3.4 | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | "altes" Pumpwerk Branderhaid | - 1,00 € |
| 1.2.3.5 | Straßen, Wege, Plätze | "alter" Wohnmobilstellplatz Rohren | - 1,00 € |
| 1.2.6 | Maschinen, Technische Anlagen, Fahrzeuge | Verkauf Tragkraftspritzen | 4.638,00 € |
| | | Verkauf ELW FW Höfen | 11.030,00 € |
| | | Verkauf RW 1 FW Höfen | 16.376,00 € |
| | | Verkauf LF 16 FW Kalterherberg | 10.221,00 € |
| | | Verkauf Renault Master LKW | 5.639,96 € |
| | | Auflösung von Sonderposten | 5.262,04 € |
| 1.2.7 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | Verkauf / Verschrottung versch. BGAs | 968,32 € |
| | | Auflösung von Sonderposten (Turnbarren) | 1,00 € |
| | | saldierte Ergebnis: | - 111.789,86 € |



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

| Lfd.-Nr. | Sachkonto | Geschäftsvorfall | Zugang (+) Abgang (-) |
|----------|-----------|--|--------------------------|
| 30 | 454710 | Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen | 55.393,32 € |
| 32 | 547710 | Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen | - 167.183,18 € |
| 34 | | saldiertes Ergebnis: | - 111.789,86 € |

Unter Berücksichtigung des Ergebnisvortrages 2019 ergibt sich nachfolgende Entwicklung der Allgemeinen Rücklage:

| | |
|---------------------------------|------------------------|
| Bestand zum 31.12.2019: | 10.408.727,14 € |
| Veränderung nach § 44, 3 GemHVO | -111.789,86 € |
| Zuführung Jahresüberschuss 2019 | 103.850,86 € |
| Bestand zum 31.12.2018: | 10.400.788,14 € |

1.3 Ausgleichsrücklage: 288.003,07 €

Vorjahr: 288.003,07 €

Die ursprüngliche Ausgleichsrücklage wurde durch den Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2010 auf 0,00 € reduziert. Aber nachdem die Stadt Monschau im Haushaltsjahr 2018 einen Jahresüberschuss erzielt hatte, wurde dieser zum 01.01.2019 der Ausgleichsrücklage zugeführt. Der Überschuss aus 2019 in Höhe von 103.850,86 € musste nach § 96 Absatz 1 GO NRW zum 01.01.2020 der Allgemeinen Rücklage zugeführt werden.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag: 1,00 €

Vorjahr: 103.850,86 €

Dass das Haushaltsjahr 2020 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1,00 € abschließt, wird zu Beginn der Ergebnisanalyse erläutert und ist auf die Effekte aus der Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen sowie die Isolierung von corona-bedingten Schäden zurückzuführen.



Der erzielte Jahresüberschuss in oben genannter Höhe wird zum 01.01.2021 nach § 96 Absatz 1 GO NRW der Allgemeinen Rücklage zugeführt.

2. Sonderposten: 51.865.025,98 €

Vorjahr: 48.262.423,40 €

Entsprechend dem Beschluss des Stadtrates aus dem Jahre 2010, zur Konsolidierung des Haushaltes unter anderem keine neuen Investitionskredite mehr aufzunehmen, sollten alle Anschaffungen durch Zuwendungen (Projektzuwendungen, Investitions-, Bildungs-, Sport- und Feuerschutzpauschale), Beiträge oder Eigenmittel gedeckt werden. In konsequenter Anwendung dieser Anforderung wurden auch im Haushaltsjahr 2020 alle Neuanschaffungen mit einem 100 %-igen Sonderposten belegt.

Für einen vollständigen Überblick wird auf den Sonderpostenspiegel verwiesen.

2.1 für Zuwendungen 46.006.550,41 €

Vorjahr: 42.703.611,55 €

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 § 44 Abs. 5 KomHVO als Sonderposten auf der Passivseite der kommunalen Bilanz einzustellen und anteilig über die Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen. Eine Verrechnung des Zuschusses mit den Anschaffungs- und / oder Herstellungskosten ist auf Grund des in der KomHVO verankerten Bruttoprinzips in der kommunalen Haushaltswirtschaft nicht zulässig.

Die wesentlichen Zugänge korrespondieren mit den unter den Aktiv-Positionen erläuterten Geschäftsvorfällen, die an dieser Stelle lediglich in tabellarischer Form wiederholt werden:



| Bilanz-Position | Bezeichnung | Geschäftsvorfall | Bilanz-zugang |
|------------------------------|---------------------------------------|---|--------------------|
| 1.2.3.4 und 1.2.3.5 | Straßen und Kanalanlagen | Übertragung "Am Windrad" und "An der Höckerlinie" | 968.877 € |
| 1.2.3.1, 1.2.3.4 und 1.2.3.5 | Grundstücke, Straßen und Kanalanlagen | Übertragung "Auf der Haag" | 577.379 € |
| 1.2.2.4 | Betriebsgebäude | Mehrweckhalle Haag | 1.595.884 € |
| 1.2.3.4 und 1.2.3.5 | Straßen und Kanalanlagen | Übertragung "Branderhaid" und "Am Morje" | 918.620 € |
| 1.2.6 | Fahrzeuge | Einsatzleitwagen und Löschfahrzeug FW Höfen | 482.155 € |
| | | saldierte Ergebnis: | 4.542.914 € |

Abgänge ergeben sich durch die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten in Höhe von 1,6 MIO EURO.

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

3.133.599,24 €

Vorjahr: 3.186.330,43 €

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 2020 wurden Kanalanschlussbeiträge für die Kanalerweiterung „Hatzevennstraße“, „Am alten Friedhof“ und „Am Rott“ veranlagt. Insgesamt wurden Beiträge in Höhe von rd. 28.200 € neu veranlagt.

Reduziert wird die Bilanzposition durch die ertragswirksame Auflösung in Höhe von 81.000 €.

In Folge der im Jahr 2019 durch einen Dritten zu 100%-finanzierten Erweiterung der öffentlichen Erschließungsanlagen der „Neue Straße“ im Ortsteil Höfen wurden Anschlussmöglichkeiten für weitere Grundstücke geschaffen. Die nunmehr festgesetzten Kanalanschlussbeiträge von rd. 30.100 € sind – da die Anlage bereits mit einem 100%-igen Sonderposten belegt ist – ergebniswirksam unter dem Sachkonto 44 88 00 auszuweisen.



2.3 für den Gebührenaussgleich:

603.287,00 €

Vorjahr: 175.848,00 €

In den Bereichen Verwertung und Beseitigung von Abfällen, Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung, Straßenreinigung und Winterdienst sowie Friedhöfe und Leichenhallen werden kostenrechnende Einrichtungen i.S.d. § 6 KAG NRW geführt, deren betriebsnotwendige Kosten grundsätzlich über Benutzungsgebühren zu finanzieren sind.

Für diese Einrichtungen sind Gebührenkalkulationen und Betriebsabrechnungen zu erstellen. Während aus einer Betriebsabrechnung resultierende Unterdeckungen in einer Kalkulation für Folgejahre berücksichtigt werden können, müssen Überdeckungen den Ge

bührenzählern zugutekommen. Sie werden zu diesem Zweck einem Sonderposten zugeführt, dessen ertragswirksame Auflösung in Folgejahren den jeweiligen Gebührenbedarf senkt. Etwaige, in den jährlichen Nachkalkulationen der Gebührenhaushalte festgestellte Kostenunterdeckungen werden nicht in dieser Bilanzposition ausgewiesen. Hierauf wird gesondert unter IX. Sonstige Angaben eingegangen.

Weil zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses noch nicht alle Grundlagen für die jeweiligen Betriebsabrechnungen vorlagen, konnten diese zunächst nur näherungsweise erstellt werden. Danach zeichnet sich ab, dass in der Abwasserbeseitigung eine Überdeckung von rd. 115.000 € und in der Straßenreinigung eine solche von rd. 100.000 € entstehen dürfte. Diese Überdeckungen werden – nicht wie im Vorjahr als „Sonstige Rückstellung“, sondern - unter dieser Bilanzposition passiviert.

Nach den bereits durch den Rat der Stadt Monschau beschlossenen Abrechnungen bzw. Gebührenkalkulationen haben sich nachfolgende Geschäftsvorfälle auf den Sonderposten für den Gebührenaussgleich im Jahresabschluss 2020 ausgewirkt:

Abfallbeseitigung:

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

Nachfolgende Geschäftsvorfälle wirken sich auf den Sonderposten aus dem Bereich Abwasserbeseitigung aus:



1. Gebührenkalkulation 2020

Gemäß Ratsbeschluss vom 26.11.2019 wurde der zum Vorjahresstichtag passivierte Sonderposten für den Gebührenhaushalt Abwasser in Höhe von 155.785 € in voller Höhe gebührenmindernd bei der Gebührenkalkulation 2020 eingesetzt.

2. Betriebsergebnisse 2018 und 2019

Wie in der Ratssitzung am 15.12.2020 beschlossen, weist die aktualisierte Betriebsabrechnung 2018 eine Unterdeckung von 247.040 € aus. Gegenüber der vorläufigen Betriebsabrechnung 2018 (177.115 € Unterdeckung) haben sich Verschlechterungen in Höhe von 69.925 € ergeben, die im Wesentlichen auf die Fortschreibung des Anlagevermögens (Abschreibung + Verzinsung) im Rahmen der fertiggestellten Jahresabschlüsse zurückzuführen sind. Da sich aus der vorläufigen Betriebsabrechnung 2019 aber eine Überdeckung von 389.535 € ergeben hat, wird an dieser Stelle bereits darauf hingewiesen, dass 236.183 € gebührenmindernd in der Kalkulation 2021 berücksichtigt werden.

3. Vorläufiges Betriebsergebnis 2020

Unter Berücksichtigung des eingangs erläuterten Überschusses aus der vorläufigen Betriebsabrechnung 2020 in Höhe von 115.000 € beläuft sich der Sonderposten für den Bereich Abwasser zum Stichtag 31.12.2020 auf 434.610 €.

Straßenreinigung / Winterdienst:

Für den Gebührenhaushalt sind zum Stichtag 31.12.2020 nachfolgende (Rest-) Sonderposten passiviert:

- **Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2018:**

Sommerreinigung 3.465,00 € (Teilauflösung in Höhe von 258 € in 2020)

- **Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2019:**

Sommerreinigung 1.540,00 €
Tägl. Altstadtreinigung 3.466,00 €
Winterdienst Straßen 51.517,00 €
Winterdienst Gehwege 8.689,00 €

- **Vorläufige Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2020:**

Vorläufiges Ergebnis 2020 100.000 €



Für den Gebührenhaushalt Friedhofswesen wird ab dem Jahr 2011 keine Betriebsabrechnung mehr erstellt. 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: 2.121.589,33 €

Vorjahr: 2.196.633,42 €

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 oder auch Einnahmen aus Stellplatzablösebeiträgen.

Die Erstattung für die Herstellung eines Anschlusses an den bestehenden öffentlichen Regenwasserkanal erhöht, die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten in Höhe von rd. 83.900 € reduziert diese Position.

3. Rückstellungen: 14.699.858,53 €

Vorjahr: 14.016.627,12 €

| | |
|--|------------------------|
| <i>Neuer Bilanzwert nach örtlicher Prüfung:</i> | 14.905.135,53 € |
|--|------------------------|

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.

| |
|--|
| <i>Auf Grund der Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen in Zusammenhang mit korrigierten Gutachten der Rheinischen Versorgungskassen wurde auch der Rückstellungsspiegel entsprechend angepasst.</i> |
|--|

**3.1 Pensionsrückstellungen: 13.392.172,00 €**

Vorjahr: 12.264.759,00 €

Neuer Bilanzwert nach örtlicher Prüfung: 13.597.449,00 €

Gemäß § 37 Abs. 1 KomHVO 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 31.12.2020 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 der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen erfolgte – auch im Sinne des § 37 Absatz 1 KomHVO - auf Basis der im Jahr 2019 von der HEUBECK-Richttafeln-GmbH veröffentlichten HEUBECK-Richttafeln 2018 G. Die Richttafeln 2018 G basieren auf aktuellen Statistiken der deutschen gesetzlichen Rentenversicherung sowie des Statistischen Bundesamtes und spiegeln die jüngsten Entwicklungen bei Sterblichkeits-, Invalidisierungs-, Verheiratungs- und Fluktuationswahrscheinlichkeiten wider.

Der Gesamtbetrag verteilt sich **unter Berücksichtigung der korrigierten Teilwertberechnung** - wie folgt auf die einzelnen Rückstellungen:

Im Vergleich zu der Entwurfsfassung wurde die Tabelle um die Spalten „Bilanzbetrag 31.12.2020 (neu)“ und „Zuführungsbeträge“ erweitert:



| Beschreibung | Bilanzbetrag 31.12.2019 | Bilanzbetrag 31.12.2020 | aufwandswirksame Zuführung (+) ertragswirksame Auflösung (-) | Bilanzbetrag 31.12.2020 (neu) | Zuführungs- beträge |
|--|----------------------------|----------------------------|---|-------------------------------------|------------------------|
| Pensionsrückstellungen aktive Beamte | 4.700.884 € | 4.537.885 € | - 162.999 € | 4.679.967 € | 142.082 € |
| Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger | 4.720.275 € | 5.726.759 € | 1.006.484 € | 5.726.759 € | - € |
| Beihilferückstellung für aktive Beamte | 1.402.511 € | 1.494.048 € | 91.537 € | 1.557.243 € | 63.195 € |
| Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger | 1.441.089 € | 1.633.480 € | 192.391 € | 1.633.480 € | - € |
| Gesamtbetrag 3.1 Pensions- / Beihilferückstellungen | 12.264.759 € | 13.392.172 € | 1.127.413 € | 13.597.449 € | 205.277 € |

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 2019 hat als Grundlage für die Haushaltsplanung 2020 gedient; Bestandsveränderungen (z.B.: Zu- oder Abgänge, Todesfälle, Dienstunfähigkeit) blieben naturgemäß unberücksichtigt.

Insbesondere konnte die Planung den Ausgang der Bürgermeisterinnenwahl im September nicht berücksichtigen. Die vorzeitige Zuruhesetzung der seit 2009 amtierenden Bürgermeisterin führte dazu, dass deren Versorgungsansprüche früher entstanden als in den bisherigen Berechnungen berücksichtigt. Für den nun nicht mehr zur Verfügung stehenden „Ansparzeitraum“ mussten die Zuführungen zu den Rückstellungen „auf einen Schlag“ vorgenommen werden.

Zum einen findet allein durch diesen Geschäftsvorfall eine nicht vorhergesehene Verschiebung von den Pensions- und Beihilferückstellungen für Aktive zu denen für die Versorgungsempfänger statt, zum anderen entstehen durch die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen für die Versorgungsempfänger Mehraufwendungen in Höhe von insgesamt 658.813 € über den geplanten Ansätzen.

Wie zu Beginn dargestellt, wurde im Rahmen der örtlichen Prüfung festgestellt, dass das im Februar 2021 von der RVK auf den Bilanzstichtag 31.12.2020 vorgelegte Gutachten zur Ermittlung der Pensions- und Beihilferückstellungen in 2020 Mängel aufwies. Neben einzelnen Besoldungsanpassungen, Veränderungen im Teilzeitumfang und Stellenveränderungen fanden im Wesentlichen die Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für die neu gewählte Bürgermeisterin noch keine Berücksichtigung.

Insgesamt müssen den Pensionsrückstellungen 142.082 € und den Beihilferückstellungen 63.195 € nach der neuen Teilwertberechnung zusätzlich zugeführt werden.



Zu den ergebniswirksamen Auswirkungen dieser Bilanzposition wird im Vorfeld der Ergebnisanalyse gesondert ausgeführt. Auf diese Ausführungen wird verwiesen!

3.4 Sonstige Rückstellungen

nach § 37 Abs. 5 und 6 KomHVO: 1.307.686,53 €

Vorjahr: 1.751.868,12 €

Die Entwicklung der Rückstellungen ist neben den nachfolgenden Ausführungen dem Rückstellungsspiegel zu entnehmen.

Rückstellungen für Mehrarbeitsstunden, nicht genommenen Urlaub, LOB für tariflich Beschäftigte 2020 (Auszahlung März 2021) und Rückstellungen wegen Altersteilzeit von Beschäftigten entwickeln sich wie folgt:

| Beschreibung | Bilanzbetrag 31.12.2019 | Bilanzbetrag 31.12.2020 | Zuführung (+) Auflösung (-) |
|--|----------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| Rückstellung für Mehrarbeitsstunden | 56.126,27 € | 85.080,28 € | 28.954,01 € |
| Rückstellung für nicht genommenen Urlaub | 252.186,78 € | 273.171,12 € | 20.984,34 € |
| LOB für tariflich Beschäftigte | 59.054,74 € | 65.195,33 € | 6.140,59 € |
| Zwischensumme: | 367.367,79 € | 423.446,73 € | 56.078,94 € |

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

Unterjährig wurde die überörtliche Prüfung der Jahresabschlüsse 2009 bis 2017 durch die GPA NRW durchgeführt und dafür nach § 105 Absatz 3 GO NRW Gebühren in Höhe von 47.101,20 € festgesetzt. Die für diese Prüfung gebildeten Rückstellungen in Höhe von 57.000 € können nunmehr ertragswirksam aufgelöst werden. Unter Berücksichtigung einer weiteren Zuführung für die Prüfung des Jahresabschlusses 2020 in Höhe von 5.000 € durch die GPA beträgt der Rückstellungsbetrag zum Stichtag 15.000 € und setzt sich wie folgt zusammen:



| Lfd.-Nr. | Beschreibung | Bilanzwert 31.12.2019 | Bilanzwert 31.12.2020 |
|-----------------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| 1 | GPA-Prüfung 2009 / 2010 | 10.000,00 € | - € |
| 2 | GPA-Prüfung 2011 | 5.000,00 € | - € |
| 3 | GPA-Prüfung 2012 | 5.000,00 € | - € |
| 4 | GPA-Prüfung 2013 | 5.000,00 € | - € |
| 5 | GPA-Prüfung 2014 | 5.000,00 € | - € |
| 6 | GPA-Prüfung 2015 | 5.000,00 € | - € |
| 7 | GPA-Prüfung 2016 | 5.000,00 € | - € |
| 8 | überörtl. GPA-Prüfung Jahresabschlüsse 2009-2017 | 12.000,00 € | - € |
| 9 | GPA-Prüfung 2017 | 5.000,00 € | - € |
| 10 | GPA-Prüfung 2018 | 5.000,00 € | 5.000,00 € |
| 11 | GPA-Prüfung 2019 | 5.000,00 € | 5.000,00 € |
| 12 | GPA-Prüfung 2020 | - € | 5.000,00 € |
| Summe Beratungsleistungen: | | 67.000,00 € | 15.000,00 € |

Der am 28.05.2020 durch den Kämmerer aufgestellte und am 03.06.2020 durch die Bürgermeisterin bestätigte Jahresabschluss 2019 wurde unterjährig durch die dafür beauftragte Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüft. Für die Prüfung wurden 29.348 € in Rechnung gestellt, sodass die dafür gebildete Rückstellung in Höhe von 30.000 € entsprechend aufgelöst werden konnte. Für die Jahresabschlussprüfung 2020 wurde analog der Vorjahre eine Rückstellung in Höhe von 30.000 € gebildet.

Die im Jahresabschluss 2019 gebildeten Rückstellungen für noch nicht (end-)abgerechnete Schülerfahrtkosten der Grundschüler 07-12/2019 in Höhe von 55.000 € (Rechnungsbetrag = 42.297,53 €) und eine Rohrdurchlasserneuerung im „Weilersbroich“ in Höhe von 10.000 € (Rechnungsbetrag = 9.714,46 €) konnten ebenfalls ertragswirksam aufgelöst werden.

Für die Schimmelbeseitigung in der Turnhalle der Grundschule Imgenbroich wurde zum Stichtag 31.12.2019 eine Rückstellung in Höhe von **32.000 €** passiviert. Tatsächlich lagen die Aufwendungen mit rd. 15.000 € unter den Erwartungen; die Rückstellung wird in voller Höhe ertragswirksam aufgelöst!

Gemäß Mitteilung der Bezirksregierung hat die Stadt einen um 25.114 € zu hohen Zuwendungsbetrag aus der FlÜAG-Pauschale 2017 erhalten. Da die Prüfung des Sachverhaltes durch die Stadt bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses 2020 noch nicht abgeschlossen wurde, wurde der oben genannte Betrag als Rückstellung passiviert.

Besonderer Würdigung bedarf erneut die Rückstellung für den Bereich „Städtebaulicher Denkmalschutz“. Für verschiedene Projekte in diesem Bereich liegt die grundsätzliche Anerkennung des durch die Stadt angemeldeten Zuschussbedarfes durch die Bezirksregierung Köln vor. Demnach wird für die angemeldeten Maßnahmen im Förderzeitraum 2014 bis 2022 eine Bezuschussung in Höhe von 80 % erwartet. Die aus den Bewilligungsbescheiden zugesagten Mittel



wurden jährlich komplett abgerufen und haushaltsmäßig entsprechend verbucht. Auf Grund planerischer und baulicher Verzögerungen seit Maßnahmenbeginn wurden seither allerdings weniger Aufwendungen verbucht, als in der jeweiligen Haushaltsplanung veranschlagt wurden.

So wurden der Stadt Monschau bis zum Vorjahresstichtag bereits Mittel in Höhe von rd. 528.000 € zugewiesen, für die in der Zukunft erst noch Aufwendungen anfallen werden.

| Haushalts-jahr | 414100 | Aufwendungen | Saldo | 80% | zu viel erhaltene Mittel |
|----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------------------|
| 2014 | 96.000,00 € | 971,04 € | 95.028,96 € | 776,83 € | 95.223,17 € |
| 2015 | 348.000,00 € | 207.210,64 € | 140.789,36 € | 165.768,51 € | 182.231,49 € |
| 2015 | 19.000,00 € | - € | 19.000,00 € | - € | 19.000,00 € |
| 2016 | 459.150,00 € | 396.638,23 € | 62.511,77 € | 317.310,58 € | 141.839,42 € |
| 2017 | - € | 271.241,42 € | -271.241,42 € | 216.993,14 € | - 216.993,14 € |
| 2018 | 255.538,00 € | 199.325,58 € | 56.212,42 € | 159.460,46 € | 96.077,54 € |
| 2019 | 446.244,00 € | 295.376,23 € | 150.867,77 € | 236.300,98 € | 209.943,02 € |
| | | | | Summe | 527.321,49 € |

Für die zu viel erhaltenen Mittel, welche zur Deckung der noch nachzuholenden Aufwendungen dienen, wurde im Jahresabschluss 2019 eine entsprechende Rückstellung in Höhe von **528.000 €** gebildet.

Für das Haushaltsjahr 2020 ergeben sich nachfolgende Geschäftsvorfälle:

| 414100 | Aufwendungen + investive Auszahlung | Saldo | 80% | Auflösungsbetrag |
|--------------|-------------------------------------|--|--------------|----------------------|
| 586.358,00 € | 780.215,04 € | - 193.857,04 € | 624.172,03 € | - 37.814,03 € |
| | | | | |
| | | Rückstellungsbetrag 31.12.2020: | | 489.507,46 € |

Gemäß Umbewilligungsbescheid vom 19.08.2020 wurde die investive Maßnahme „Sanierung Mauer Rosenthal“ in das Förderprogramm aufgenommen. Hierfür hat die Stadt in dem Haushaltsjahr 2020 Zahlungen in Höhe von 78.630,06 € geleistet, sodass – entsprechend der 80%-igen Förderung – 62.904,05 € als erhaltene Anzahlung über das Sachkonto 54 47 00 passiviert werden.

Wegen weiterhin bestehender Mängel und fehlender Dokumentationen erfolgte stadtseitig ein Einbehalt aus der Schlussrechnung für die Errichtung des ÖPNV-Platzes in Imgenbroich, der – auf anwaltlicher Ebene- 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, bleibt 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 **195.985 €** als „Sonstige Rückstellung“ zu passivieren.

| Beschreibung | Bilanzbetrag 31.12.2019 | Bilanzbetrag 31.12.2020 | Bemerkung |
|--|----------------------------|----------------------------|---|
| Erstattungsverpflichtungen nach § 107 b BeamtVG | 182.342,00 € | 195.985,00 € | Zuführung von 13.643 € über das SK 544810 im Produkt 01-111-07 |

Anders als im Vorjahr werden die erwarteten Überschüsse aus den Betriebsabrechnungen der Gebührenhaushalte nicht mehr unter dieser, sondern unter der Passiv-Position 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich passiviert. Dennoch sind die zum Vorjahresstichtag gebildeten Rückstellungen für die erwarteten Überdeckungen in der Abwasserbeseitigung von saldiert 333.000 € (tatsächlicher Überschuss = 389.535 €) und in der Straßenreinigung/Winterdienst von 63.000 € (tatsächlicher Überschuss = 65.212 €) ertragswirksam aufzulösen.

4. Verbindlichkeiten:

56.223.973,36 €

Vorjahr: 58.625.679,55 €

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



4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für

Investitionen:

9.754.341,60 €

Vorjahr: 10.736.621,75 €

Wie eingangs der Bilanzanalyse dargelegt, werden für die investive Maßnahme „Sanierung Umkleidehallen an der Turnhalle Hauptschule Monschau“ Fördermittel aus dem Förderprogramm „Gute-Schule-2020“ bereitgestellt, die als Investitionskredit zu passivieren sind; getilgt wird dieser Kredit über 20 Jahre durch das Land NRW, sodass der Kommune keinerlei Aufwendungen entstehen.

Entsprechend dem im Jahre 2010 gefassten Grundsatzbeschluss, bis auf weiteres keine neuen Investitionskredite mehr aufzunehmen, reduziert sich auch im Haushaltsjahr 2020 der Wert der Bilanzposition um die Tilgungsleistungen des Jahres 2020.

Die im Jahr 2005 zur Absicherung gegen Zinsänderungsrisiken mit sogenannten „Zinsswaps“ auf Basis des 6-Monats-EURIBOR Langfristdarlehen enden im Jahr 2021.

Die Summe der Kredite verteilt sich auf die nachfolgenden Bilanzpositionen:

| Bilanzposition | Bezeichnung | Bilanzbetrag 31.12.2019 | Bilanzbetrag 31.12.2020 | Tilgungs- betrag |
|----------------|--|----------------------------|----------------------------|---------------------|
| 4.2.4 | IV-Kredite vom öffentlichen Bereich | 178.662,51 € | 164.335,51 € | 14.327,00 € |
| | bereinigt durch IV-Kredit "Gute-Schule 2020" | - 137.391,00 € | - 129.951,00 € | - 7.440,00 € |
| | bereinigte IV-Kredite vom öffentlichen Bereich | 41.271,51 € | 34.384,51 € | 6.887,00 € |
| 4.2.5 | IV-Kredite vom privaten Kreditmarkt | 10.557.959,14 € | 9.590.006,09 € | 967.953,05 € |
| | Gesamtbetrag: | 10.736.621,65 € | 9.754.341,60 € | 974.840,05 € |

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur

Liquiditätssicherung:

39.916.971,00 €

Vorjahr: 39.641.111,00 €

Gemäß Saldenbestätigungen zum 31.12.2020 ergeben sich auf allen kommunalen Girokonten Positivbeträge, sodass sich die Verteilung des Liquiditätskredites lediglich auf nachfolgende gebundene Kassenkredite verteilt:



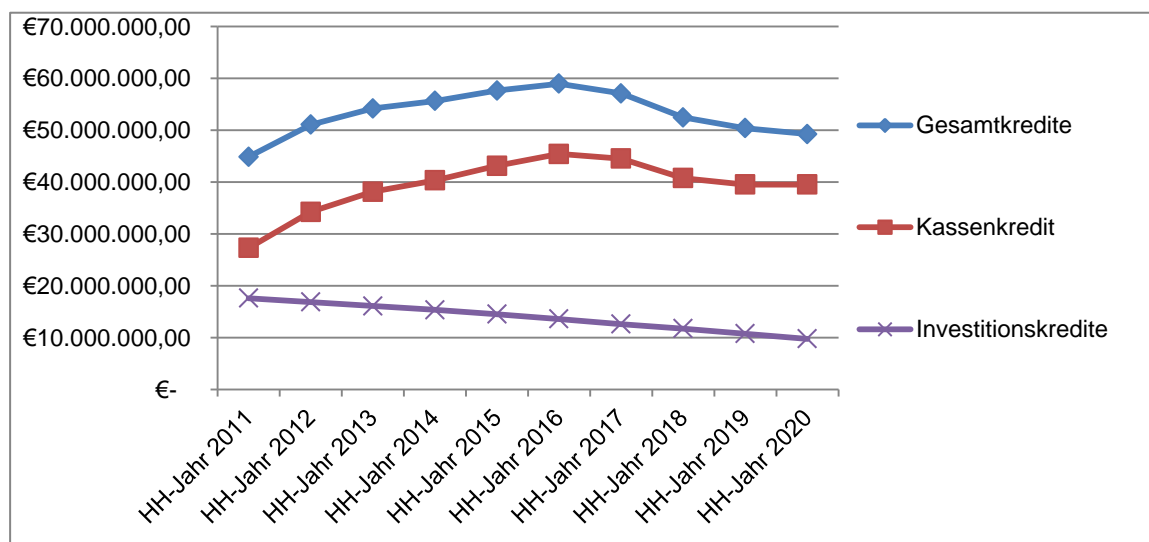
| Stichtag | Laufzeit | | | Gesamt- betrag | davon Gute- Schule-2020 |
|------------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------|----------------------------|
| | bis zu 1 Jahr | 1 - 5 Jahre | mehr als 5 Jahre | | |
| 31.12.2019 | 20.000.000,00 € | 15.000.000,00 € | 4.641.111,00 € | 39.641.111,00 € | 141.111,00 € |
| 31.12.2020 | 27.000.000,00 € | 12.500.000,00 € | 416.971,00 € | 39.916.971,00 € | 416.971,00 € |

Die Stadt Monschau hat auch im Verlauf des Jahres 2020 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.

Auf Grund der aktuellen Niedrigzinsphase und der prognostizierten Zinsentwicklung konnten Kredite mit einem Volumen von 8 MIO EURO bis 2025 zu **-0,20 %!** prolongiert werden; durch diese Abschlüsse kann die Stadt Erträge in Höhe von 16.000 €/a erzielen.

Dass in 2020 keine Kassenkredite getilgt wurden, ist unter anderem der Tatsache geschuldet, dass ein Liquiditätskredit in Höhe von 4 MIO. Euro am 11.02.2021 vollständig zurückgezahlt werden sollte. Die hierfür vorgesehenen Mittel wurden unter der Position 2.4 Liquide Mittel auf den Girokonten der Stadt bereitgehalten. Auf Grund der Corona-Pandemie und dem daraus resultierenden Liquiditätsengpass wurde allerdings auf eine Tilgung (vorerst) verzichtet, sodass weiterhin durch die Verwaltung im Rahmen des Kreditmanagements regelmäßig geprüft wird, ob und in welcher Höhe für die in 2021 auslaufenden Kredite wieder mehrjährige Zinsbindungen eingegangen werden.

Die Entwicklung des Kassenkredites und der Investitionskredite – ohne Berücksichtigung der Kredite aus dem Förderprogramm „Gute-Schule-2020“ - zeigt, dass die Verbindlichkeiten insgesamt weiter sinken:





4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und

Leistungen:

701.237,72 €

Vorjahr: 782.454,12 €

Alle vertraglichen Vereinbarungen, bei denen die Stadt Monschau die Leistungen bereits erhalten hat, ohne aber die entsprechende Gegenleistung erbracht zu haben, sind als Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zu passivieren.

Für Lieferungen und Leistungen aufgrund von Kauf- und Werkverträgen, Dienstleistungsverträgen, Miet- und Pachtverträgen und ähnlichen Verträgen, die die Stadt Monschau bereits vor dem 31.12.2020 erhalten hat, für die jedoch noch nicht durch Zahlung die geforderte Gegenleistung erbracht worden ist, werden in der Bilanz der Stadt Monschau Verbindlichkeiten in oben genannter Höhe ausgewiesen.

Die wesentlichen Verbindlichkeiten bestehen aus noch offen stehenden Rechnungen für Leistungen aus dem Kanal- und Straßenunterhaltungsbereich (rd. 125.000 €) sowie Gas- und Wasserlieferungen (rd. 55.000 €), für Zinsen von Liquiditätskrediten (rd. 40.000 €), Abrechnungen von Schülerfahrtkosten (rd. 25.000 €), Kosten des Winterdienstes (rd. 35.000 €), Kosten aus der Gebäudeunterhaltung (rd. 100.000 €) sowie der Grünflächenpflege (rd. 40.000 €) oder auch Heizöllieferungen (rd. 20.000 €).

Die im Jahresabschluss 2013 passivierte Verbindlichkeit für die bis zum 30.06.2023 befristete Übertragung der Straßenbaulast und somit der Aufgaben der Straßenunterhaltung für die K 16 (Hengstbrüchelchen) beträgt zum Bilanzstichtag noch rd. 85.000 €.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen: 270.712,70 €

Vorjahr: 391.683,38 €

Transferleistungen sind Leistungen, meist im sozialen Bereich, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen.

Bei der Stadt Monschau resultieren die offenen Verbindlichkeiten aus Transferleistungen im Wesentlichen 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. Außerdem steht zum Stichtag 31.12.2020 die ebenfalls gestundete – allerdings in 2021 gezahlte – Restzahlung auf die



Verbandsumlage 2018 in Höhe von 122.500 € an den Schulzweckverband Nordeifel noch offen.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten: 446.031,21 €

Vorjahr: 621.926,85 €

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. 260.000 € und setzt sich im Wesentlichen aus einer an den Schulverband zu zahlenden Gutschrift aus der Nebenkostenabrechnung 2020 in Höhe von rd. 30.000 € sowie der für 2021 aber bereits in 2019 geleisteten Zahlung für Integrationsmaßnahmen nach § 14 c des Teilhabe- und Integrationsgesetzes in Höhe von rd. 200.000 € zusammen.

Weitere wesentliche Verbindlichkeiten sind zum Stichtag 31.12.2020 neben Sicherheitsleistungen und Kautionen von rd. 120.000 € auch Entgelt- sowie Lohn- und Kirchensteuer-Verbindlichkeiten in Höhe von rd. 35.000 €, sowie noch nicht eingelöste Beträge auf Wertkarten für das Vennbad von rd. 20.000 €.

Nachrichtlich wird auf den Guthabenbestand in Höhe von 13.144,60 € 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, hingewiesen. Diese Guthabenbeträge werden zum einen als liquide Mittel der Stadt Monschau bilanziert, gleichzeitig erfolgt die Ausweisung unter dieser Bilanzposten.

4.8 Erhaltene Anzahlungen: 5.134.679,13 €

Vorjahr: 6.451.882,45 €

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 2017 - 2020 bilden den Hauptanteil dieser Bilanzposition und verteilen sich wie folgt:



| Bezeichnung | Betrag |
|----------------------------|-----------------------|
| Sportpauschale 2017 | 29.650,00 € |
| Sportpauschale 2018 | 16.920,84 € |
| Feuerschutzpauschale 2019 | 10.000,00 € |
| Feuerschutzpauschale 2020 | 35.087,59 € |
| Investitionspauschale 2017 | 19.868,25 € |
| Investitionspauschale 2018 | 298.717,64 € |
| Investitionspauschale 2019 | 701.667,72 € |
| Investitionspauschale 2020 | 1.186.166,54 € |
| Schulpauschale 2017 | 216.295,38 € |
| Schulpauschale 2018 | 12.790,27 € |
| Schulpauschale 2019 | 281.649,85 € |
| Gesamtbetrag: | 2.808.814,08 € |

Dass beispielweise die Schulpauschalen einen verhältnismäßig hohen Restbestand aufweisen, ist auf die Ursache zurückzuführen, dass diese Mittel für die unter der Bilanzposition 1.2.8 Anlagen im Bau aktivierte Maßnahme der Grundstücksentwässerung der Grundschule Konzen (AIB19_001) bereit gehalten werden

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. Das zu passivierende Vermögen beträgt zum Bilanzstichtag **6.441,76 €**.

Außerdem werden unter dieser Position die zweckgebundenen Zuwendungen für die Sanierung des Rursammlers (rd. 2.249.856 €), für die Sanierung der Mauer Rosenthal aus der Städtebauförderung (62.904,05 €) und die Spenden für die in 2021 zu aktivierenden Spielgeräte für die Spielplätze Triftstraße in Höfen und Nonnenborn in Monschau (5.950 €) ausgewiesen.

Des Weiteren sind Stellplatzablösebeträge zu passivieren, solange diese nach § 48 Absatz 4 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 2020 Beträge in Höhe von 7.200 € gezahlt, die – zusammen mit in Vorjahren gezahlten Ablösebeträgen - unmittelbar dem Wohnmobilstellplatz in Rohren als Sonderposten zugeordnet wurden.

Reduziert wird die Bilanzposition im Wesentlichen durch die Aktivierung der Mehrzweckturnhalle. Die Anschaffungs- und Herstellungskosten von rd. 1,6 MIO EURO wurden mit „angesparten“ Mitteln aus der Schul- und Sportpauschale der



Jahre 2013 bis 2017 sowie Mitteln aus dem Förderprogramm Gute-Schule-2020 (141.111 €) finanziert.

5. Passive Rechnungsabgrenzung: 1.951.118,79 €

Vorjahr: 1.896.398,66 €

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:

| Lfd.-Nr. | Bezeichnung | Betrag |
|-----------------|--|-----------------------|
| 1 | Grabnutzungsrechte | 1.816.280,61 € |
| 2 | Sparkonto Christian-Böttcher-Straße | 45.183,18 € |
| 3 | Periodenfremde Jagdpachteinnahmen für Eigenjagdbezirke | 23.118,61 € |
| 4 | Erstattung Ablösebetrag "Touristische Hinweistafel A 44" | 5.248,71 € |
| 5 | fremde Kanalanschlussbeiträge | 33.202,46 € |
| 6 | gestundete Kanalanschlussbeiträge wegen landwirtschaftlicher Nutzung | 3.257,06 € |
| 7 | Zuwendung für Anschaffung des 3. Netliners | 25.673,16 € |
| | Bilanzbetrag: | 1.951.963,79 € |

Lfd.-Nr. 2: Sparkonto Christian-Böttcher-Straße

Die Stadt Monschau besitzt ein Sparkonto für die Sanierung der „Christian-Böttcher-Straße“ über 45.183,18 €, 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 hiesiger Bilanzposition zu passivieren.

Lfd.-Nr. 3: Jagdpachteinnahmen

Die an die Stadt Monschau zu zahlende Jagdpacht deckt den Zeitraum eines Jagdjahres vom 01.04. – 31.03 ab. Somit sind die Jagdpachtanteile für die Monate Januar bis März 2021 abzugrenzen und betragen zum Bilanzstichtag 23.118,61 €.



Lfd.-Nr. 4: Touristische Hinweistafel A 44

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. Da dieser Betrag im Gegenzug von der Monschau-Touristik GmbH erstattet wurde ist analog ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten zu passivieren.

Lfd.-Nr. 5: fremde Kanalanschlussbeiträge

Die vereinnahmten Kanalanschlussbeiträge einer beim Wasserverband Eifel-Rur bilanzierten Anlage werden analog der Abschreibung dieser Anlage jährlich um 923,00 € aufgelöst. Irrtümlich wurde diese im Jahresabschluss 2019 nicht durchgeführt und nunmehr nachgeholt.

Lfd.-Nr. 7: Anschaffung des 3. Netliners

Für den mehrjährigen Betrieb der Buslinie 85 im Stadtgebiet Monschau wurde durch die ASEAG ein 3. Netliner angeschafft. Die Stadt Monschau beteiligte sich durch Weitergabe von Fördermitteln nach dem KInvFÖG für den Förderbereich „Luftreinhaltung“ sowie durch einen Eigenanteil von 10% an den Anschaffungskosten. Nach § 43 Absatz 3 KomHVO NRW wird für die erhaltene und an die ASEAG weitergeleitete Zuwendung nach KInvFÖG ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 105.074,66 Euro passiviert und ist bis zur Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung am 21.10.2021 aufzulösen. Auf die Ausführungen unter der Bilanzposition 3. Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten wird verwiesen.



V. Angaben zu Positionen der Ergebnisrechnung

Bevor eine Einzelbetrachtung der Ergebnisrechnung erfolgt,

1. wird ein Überblick über die Haushaltsführung gegeben und dabei
2. die ergebniswirksamen Auswirkungen der Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen dargelegt sowie,
3. auf die Isolierung der corona-bedingten Schäden im städtischen Haushalt eingegangen.

Unter 4. wird abschließend auf die Teilnahme der Stadt Monschau am Stärkungspakt Stadtfinanzen eingegangen.

1. Überblick über die Haushaltsführung 2020

Die Haushaltsführung 2020 stellt sich im Überblick wie folgt dar:

Im Vergleich zu der Entwurfsfassung wurde die Tabelle um die Spalten „Ergebnis 2020 (neu)“ und „IST 2020 (alt) IST 2020 (neu)“ erweitert:

| Lfd.-Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 (alt) | Ansatz 20 / Ist 20 | Ergebnis 2020 (neu) | IST 2020 (alt) / IST 2020 (neu) |
|------------|---|-------------------|-------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------------------|
| 10 | ordentliche Erträge | 35.770.022 € | 36.055.128 € | 36.995.964 € | 940.837 € | 36.995.964 € | 0 € |
| 17 | ordentliche Aufwendungen | -35.355.333 € | -35.580.755 € | -37.273.580 € | -1.692.825 € | -37.478.857 € | -205.277 € |
| 18 | ordentliches Ergebnis | 414.689 € | 474.373 € | -277.616 € | -751.989 € | -482.893 € | -205.277 € |
| 19 | Finanzerträge | 69.802 € | 18.000 € | 41.164 € | 23.164 € | 41.164 € | 0 € |
| 20 | Zinsen / sonstige Finanzaufwendungen | -380.640 € | -342.450 € | -297.148 € | 45.302 € | -297.148 € | 0 € |
| 21 | Finanzergebnis | -310.839 € | -324.450 € | -255.984 € | 68.466 € | -255.984 € | 0 € |
| 23 | außerordentliche Erträge | 0 € | 0 € | 607.209 € | 607.209 € | 812.486 € | 205.277 € |
| 24 | außerordentliche Aufwendungen | 0 € | 0 € | -73.609 € | -73.609 € | -73.609 € | 0 € |
| 25 | außerordentliches Ergebnis | 0 € | 0 € | 533.600 € | 533.600 € | 738.877 € | 205.277 € |
| 26 | Ergebnis | 103.851 € | 149.923 € | 1 € | -149.922 € | 1 € | 0 € |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.219.709 € | 1.063.630 € | 1.164.801 € | 101.171 € | 1.164.801 € | 0 € |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -1.219.709 € | -1.063.630 € | -1.164.801 € | -101.171 € | -1.164.801 € | 0 € |
| 29 | Ergebnis | 103.851 € | 149.923 € | 1 € | -149.922 € | 1 € | 0 € |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen | | | | | | |
| 30 | Erträge bei Vermögensgegenständen | 300.872 | - € | 55.393 | 55.393 | 55.393 | 0 |
| 31 | Erträge bei Finanzanlagen | 0 | - € | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | -15.730 | - € | -167.183 | -167.183 | -167.183 | 0 |
| 33 | Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0 | - € | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | Verrechnungssaldo | 285.142 | - € | -111.790 | -111.790 | -111.790 | 0 |



Wie der Übersicht zu entnehmen ist, schließt das Haushaltsjahr 2020 mit einem Überschuss von 1,00 € ab. Ohne - die unter den nachfolgenden Nummern 2. und 3. detaillierter erläuterten Geschäftsvorfälle – würde das Haushaltsjahr 2020 sogar mit einem Überschuss von 51.604,80 € abschließen:

Im Vergleich zu der Entwurfsfassung wurde die Tabelle um die Spalte „Betrag (neu)“ erweitert:

| Geschäftsvorfall | Betrag (alt) | Betrag (neu) |
|--|----------------|----------------|
| ausgewiesener Jahresüberschuss | 1,00 € | 1,00 € |
| Mehraufwendungen aus Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen | 658.813,00 € | 864.090,00 € |
| Zu isolierender Corona-bedingter Schaden | - 607.209,20 € | - 812.486,20 € |
| Jahresüberschuss ohne Einmaleffekte | 51.604,80 € | 51.604,80 € |

2. Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen

Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über die ergebniswirksamen Auswirkungen aus Zuführungen bzw. Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen:

Im Vergleich zu der Entwurfsfassung wurde die Tabelle um die Spalten „Ergebnis 2020 (neu)“ und „Vergleich Ansatz / IST (neu)“ erweitert:

| Sachkonto | Erstattungen | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 (alt) | Vergleich Ansatz / Ist | Ergebnis 2020 (neu) | Vergleich Ansatz / IST (neu) |
|-----------|---|-------------|---------------------|------------------------|---------------------|------------------------------|
| 505100 | Zuführung Pensionsrückstellung AKTIVE | 366.074 € | - € | 366.074 € | 142.082 € | 223.992 € |
| 506100 | Zuführung Beihilferückstellung AKTIVE | 118.102 € | 91.537 € | 26.565 € | 154.732 € | 36.630 € |
| 515100 | Zuführung Pensionsrückstellung VE | - € | 1.006.484 € | - 1.006.484 € | 1.006.484 € | 1.006.484 € |
| 516100 | Zuführung Beihilferückstellung VE | 31.461 € | 192.391 € | - 160.930 € | 192.391 € | 160.930 € |
| 458210 | Erträge aus Auflösung Pensionsrück AKTIVE | - € | 162.999 € | 162.999 € | 162.999 € | 162.999 € |
| 458210 | Erträge aus Auflösung Pensionsrück VE | 47.037 € | - € | - 47.037 € | - € | 47.037 € |
| | | | | | | |
| | | | | Planabweichung: | - 658.813 € | - 864.090 € |

Hauptursache für die unvorhergesehenen Mehraufwendungen ist der Ausgang der Bürgermeisterinnenwahl und die damit verbundene vorzeitige Zurruesetzung der seit 2009 amtierenden Bürgermeisterin. Dies führte dazu, dass deren Versorgungsansprüche früher entstanden als in den bisherigen Berechnungen berücksichtigt. Für den nun nicht mehr zur Verfügung stehenden „Ansparzeitraum“ mussten die Zuführungen zu den Rückstellungen „auf einen Schlag“ vorgenommen werden; gleichzeitig findet eine Verschiebung von den Pensions- und Beihilferückstellungen für Aktive zu denen für die Versorgungsempfänger statt.



Weitere Mehraufwendungen bei den Zuführungen zu den Beihilferückstellungen mit saldiert 134.365 € begründen sich durch die Kostensteigerung im Gesundheitswesen im Jahr 2019 (Jahr der Berechnungsgrundlage) mit gut 5 %; in der Vorausberechnung wurden ledig 2 % angenommenen.

Weitere unvorhergesehene Mehraufwendungen haben sich aus dem korrigierten Gutachten der Rheinischen Versorgungskasse ergeben.

Festzuhalten ist, dass ohne diese unvorhergesehenen überplanmäßigen Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen trotz der finanziellen Auswirkungen der Corona-Pandemie auf den städtischen Haushalt ein Jahresüberschuss in Höhe von **51.604,80 €** hätte erzielt werden können. Um dieses unverschuldete Defizit dennoch auszugleichen, wurde von den Vorschriften des NKFCOVID-19-Isolierungsgesetzes – NKF-CIG Gebrauch gemacht, die in dem nachfolgenden Punkt erläutert werden!

3. Isolierung von corona-bedingten Schäden

Rechtsgrundlage:

Das vom Landtag NRW beschlossene Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKFCOVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) ist am 30.09.2020 im Gesetz- und Verordnungsblatt des Landes Nordrhein-Westfalen verkündet worden und am 01.10.2020 in Kraft getreten.

Nach den Vorschriften des § 5 NKF-CIG kann die Stadt im Jahresabschluss 2020 corona-bedingte Schäden als Bilanzierungshilfe aktivieren und hat nach § 6 Absatz 2 bei Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 ein einmaliges Wahlrecht, die Bilanzierungshilfe ganz oder teilweise erfolgsneutral gegen das Eigenkapital auszubuchen oder diese über eine Dauer von bis zu 50 Jahren abzuschreiben. Bis 2024 steht somit der erstmals in diesem Jahresabschluss zu aktivierende Bilanzposten „stumm“ in der Bilanz, vgl. Aktivposten „0 - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“.

Als corona-bedingte Schäden werden hierbei sowohl durch die COVID-19-Pandemie verursachte Mindererträge als auch Mehraufwendungen verstanden.

Ermittlung corona-bedingter Schäden:

Wie erläutert, hätte die Stadt – trotz der teilweise erheblichen corona-bedingten Mindererträge bzw. Mehraufwendungen - ohne die unvorhergesehen überplanmäßigen Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe



von 658.813 € **neu: 864.090 €** einen Jahresüberschuss von 51.604,80 € erzielen können und somit auf eine Isolierung in Gänze verzichten!

Um die Vorgabe, nach § 6 Stärkungspaktgesetz neben einem ausgeglichenen Haushaltsplan auch ein ausgeglichenes Jahresergebnis vorzulegen, einhalten zu können, ist die Stadt „gezwungen“ 607.209,20 € **neu: 812.486,20 €** an corona-bedingten Schäden zu isolieren. Hierdurch schließt das Haushaltsjahr 2020 mit dem symbolischen Überschuss von 1,00 € ab.

Die Ermittlung kann entweder durch Separierung der betreffenden Geschäftsvorfälle („genaue Ermittlung“) oder durch Gegenüberstellung der betroffenen Teile der Ergebnispläne des Haushaltes 2020 mit den entsprechenden Teilen der Ergebnisrechnung 2020 („pauschale Ermittlung“) erfolgen.

I. Genaue Ermittlung

Bereits unmittelbar nach Beginn der COVID-19-Pandemie mussten im laufenden Geschäftsbetrieb Maßnahmen ergriffen werden, die zwangsläufig zu nicht eingeplanten (Mehr-)Aufwendungen führten. Hierzu zählen unter anderem die Anschaffung von Spuckschutzwänden, Desinfektionsspendern sowie Mund- und Nasenschutz für die Mitarbeiter, aber auch zusätzliches Desinfektionsmittel, Kosten für öffentliche Bekanntmachungen und Fahrkostenerstattungen für zusätzliche „Corona-Kontroll-Fahrten“.

Um diese Geschäftsvorfälle zu separieren, wurde in der Haushaltsführung das Sachkonto 59 11 10 „coronabedingte Mehraufwendungen“ als Position des außerordentlichen Ergebnisses eingerichtet; es schließt zum 31.12.2020 mit Aufwendungen in Höhe von 73.608,75 € ab.

Eine separate Aufstellung, welchem Sachkonto der außerordentliche Aufwand zugeordnet wird, ist dem Anhang als Anlage beigefügt.

Für die Haushaltssatzung 2021 wurden die Corona-bedingten Mehraufwendungen im ordentlichen Teil der Ergebnisrechnung veranschlagt. Dadurch werden diese pandemiebedingten Geschäftsvorfälle den Ertrags- bzw. Aufwandsarten zugeordnet, denen sie verursachungsgerecht zuzuordnen sind.

II. Pauschale Ermittlung

Um das restliche Defizit in Höhe von 533.600,45 € **neu: 738.877,45 €** ausgleichen zu können, werden im Rahmen der pauschalen Ermittlung nachfolgende Mindererträge isoliert:

Im Vergleich zu der Entwurfsfassung wurde die Tabelle um die Spalte „isolierender Betrag (neu)“ erweitert:



Anhang zum Jahresabschluss 2020

| Lfd.-Nr. | Produkt | Sachkonto | Geschäftsvorfall | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | coronabedingter Schaden | isolierender Betrag (alt) | isolierender Betrag (neu) |
|----------|-----------|-----------|--|----------------|----------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 | 16-611-01 | 402100 | Mindererträge Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer | 6.200.100,00 € | 5.757.881,31 € | 442.218,69 € | 442.218,69 € | 442.218,69 € |
| 2 | 12-546-01 | 432100 | Mindererträge bei Parkgebühren | 925.000,00 € | 761.429,00 € | 163.571,00 € | 91.381,76 € | 163.571,00 € |
| 3 | 16-611-01 | 401300 | Gewerbesteuer | 6.119.000,00 € | 5.644.079,00 € | 474.921,00 € | - € | 133.087,76 € |
| | | | | | | Summe | 533.600,45 € | 738.877,45 € |

Neben den vorangestellten Geschäftsvorfällen hat die Corona-Pandemie in weiteren Produkten teilweise zu erheblichen Mindererträgen bzw. Mehraufwendungen geführt. Sofern das Land unterjährig etwaig entstandene Kosten erstattet hat, sind diese in der Aufstellung separat ausgewiesen:

| Produkt | Bezeichnung | Sachkonto | Bezeichnung / Beschreibung Geschäftsvorfall | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | corona-bedingter Schaden |
|------------------|-------------------------------|---------------|---|--------------------|---------------------|--------------------------|
| 01-111-92 | BGA Sportstätten | 432102 | Benutzungsgebühren Vennbad | 80.000 € | 37.109 € | -42.891 € |
| 01-111-92 | BGA Sportstätten | 432103 | Benutzungsgebühren Sporthallen | 27.000 € | 14.664 € | -12.336 € |
| 01-111-92 | BGA Sportstätten | 432106 | Nutzungsgebühren Schulschwimmen | 47.500 € | 18.466 € | -29.034 € |
| 01-111-92 | BGA Sportstätten | 432107 | Nutzungsgebühren Vennbad für Vereine und Sonstige | 50.000 € | 26.713 € | -23.287 € |
| 01-111-92 | BGA Sportstätten | 446100 | Eisverkäufe im Vennbad | 4.000 € | 1.536 € | -2.464 € |
| 01-111-92 | BGA Sportstätten | 413300 | Kurzarbeitergeld 05 + 06/2020 Vennbad | - € | 8.260 € | 8.260 € |
| 02-122-03 | Verkehrsangelegenheiten | 432101 | Sondernutzungsgebühren | 27.000 € | 5.385 € | -21.615 € |
| 02-122-03 | Verkehrsangelegenheiten | 456100 | Verwarn- und Bußgelder nach OWIG | 35.000 € | 20.666 € | -14.334 € |
| 03-211-01 | Grundschulen | 431200 | Elternbeiträge "offene Ganztagschule" | 117.000 € | 77.603 € | - 39.397,50 € |
| 03-211-01 | Grundschulen | 413300 | 50%-ige Erstattung durch das Land (04 - 07/2020) | - € | 17.815 € | 17.815,00 € |
| 03-211-01 | Grundschulen | 431300 | Elternbeiträge Vor- und Übermittagsbetreuung | 20.000 € | 18.620 € | - 1.379,97 € |
| 03-211-01 | Grundschulen | 413300 | 50%-ige Erstattung durch das Land (04 - 07/2020) | - € | 4.218 € | 4.218,00 € |
| 06-366-01 | Jugendzeltplatz Dreistegen | 432100 | Benutzungsgebühren Jugendzeltplatz | 25.000 € | 11.423 € | - 13.577,00 € |
| 16-611-01 | Allg. Finanzwirtschaft | 401300 | Gewerbesteuer** | 6.119.000 € | 5.644.079 € | - 341.833,64 € |
| 16-611-01 | Allg. Finanzwirtschaft | 534100 | Gewerbesteuerumlage | 432.700 € | 465.793 € | 33.093,00 € |
| 16-611-01 | Allg. Finanzwirtschaft | 413100 | Gewerbesteuerausgleichszahlung | - € | 477.446 € | 477.446 € |
| | produktübergreifend | | Corona-Sonderzahlung für tariflich Beschäftigte | - € | 38.847 € | -38.847 € |
| | | | | | Gesamtbetrag | -40.162 € |

** Ein corona-bedingter Schaden in Höhe von 133.087,76 € wurde bereits berücksichtigt.



4. Stärkungspakt Stadtfinanzen

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

Die Stadt Monschau hat in den Jahren 2012 bis letztmalig 2020 aus dem Stärkungspakt Zuweisungen in Höhe von rd. 7,781 MIO EURO erhalten, die sich auf nachfolgende Haushaltsjahre verteilt haben:

| Haushalts-jahr | Betrag |
|----------------|-------------------|
| 2012 | 190.604,65 € |
| 2013 | 460.973,49 € |
| 2014-2018 | je 1.188.821,28 € |
| 2019 | 790.568,00 € |
| 2020 | 395.273,00 € |

Zusätzlich hat die Stadt als am Stärkungspakt teilnehmende Kommune nach § 3 Sonderhilfengesetz zur Unterstützung des Haushaltsausgleichs im Zuge der Auswirkungen der COVID-19-Pandemie in 2020 eine Sonderzahlung in Höhe von 1.265.074 € erhalten. Diese Sonderzahlung wurde im Produkt 16-611-01 Allgemeine Finanzwirtschaft unter dem Sachkonto 41 21 00 Bedarfszuweisungen vom Land ausgewiesen und ist nicht gegen die unter Ziffer 1 dargestellten corona-bedingten Aufwendungen gegenzurechnen.

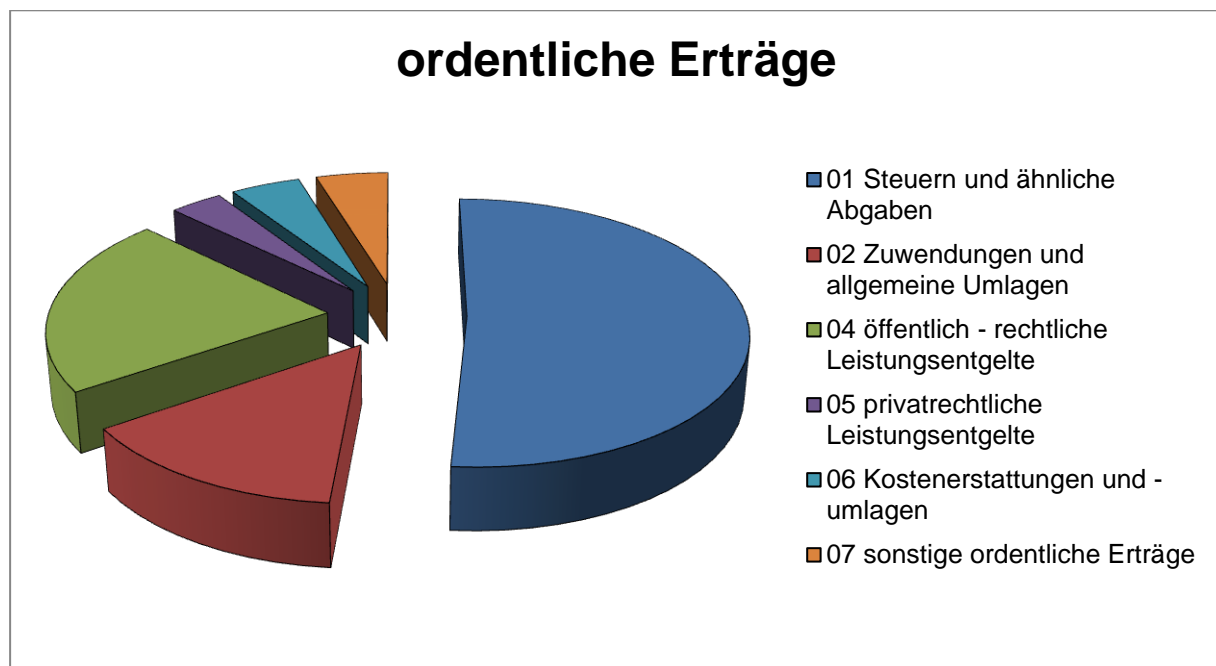


Ordentliche Erträge

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

| Lfd.-Nr. | Ertrag | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz / Ist |
|----------|---|---------------------|---------------------|---------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 18.130.900 € | 17.154.759 € | - 976.141 € |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.775.666 € | 7.209.225 € | 1.433.559 € |
| 03 | Sonstige Transfererträge | 302.222 € | 291.524 € | - 10.698 € |
| 04 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 7.881.196 € | 7.719.570 € | - 161.626 € |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.462.350 € | 1.298.748 € | - 163.602 € |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.728.150 € | 1.690.356 € | - 37.794 € |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge | 705.443 € | 1.536.431 € | 830.987 € |
| 08 | aktivierte Eigenleistungen | 69.200 € | 95.351 € | 26.151 € |
| | Summe ordentliche Erträge: | 36.055.128 € | 36.995.964 € | 940.837 € |

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.

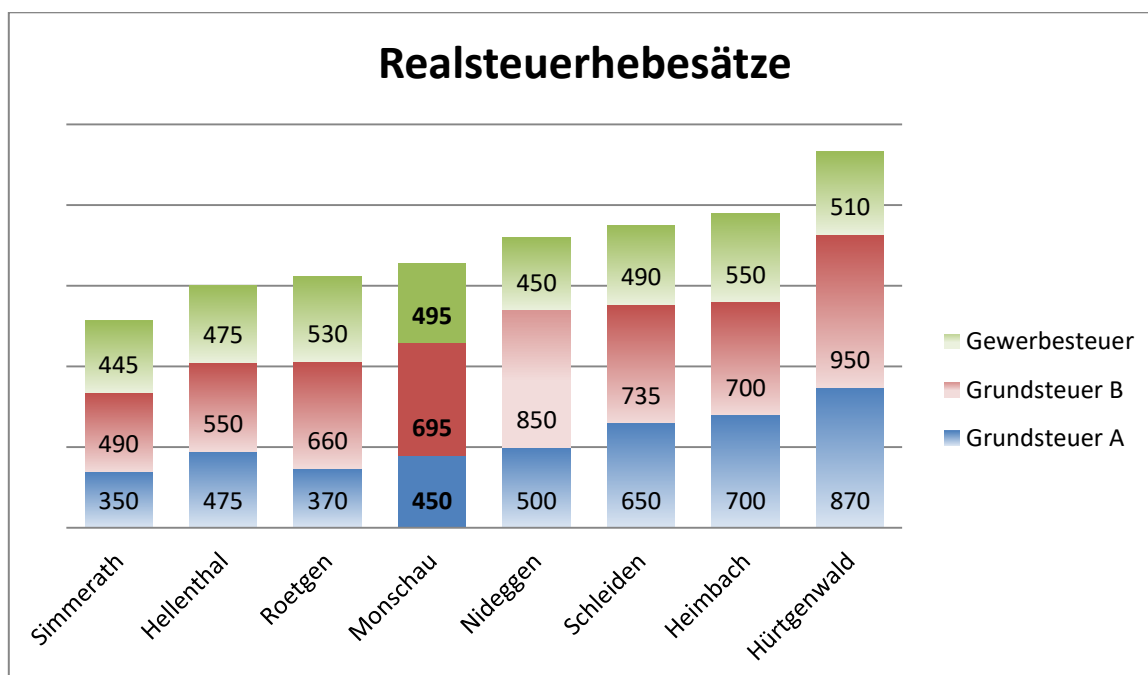


01 Steuern und ähnliche Abgaben:

Am 23.09.2019 hatte das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes NRW im Einvernehmen mit dem Ministerium der Finanzen per Runderlass die Orientierungsdaten 2020 – 2023 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes NRW bekanntgegeben. Unter anderem wurden diese Orientierungsdaten zur Berechnung der 2020-er Ansätze für die im Erlass angesprochenen Ertragssparten herangezogen, wobei die Realsteuerhebesätze gegenüber dem Vorjahr nicht verändert wurden. Die Entwicklung der Steuerhebesätze als Konsolidierungsmaßnahme des Haushaltssanierungsplanes zeigt nachfolgende Tabelle:

| Realsteuer | bis 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | ab 2018 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| Grundsteuer A | 250 v. H. | 295 v. H. | 320 v. H. | 320 v. H. | 320 v. H. | 350 v.H. | 350 v.H. | 450 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. | 695 v.H. |
| Gewerbesteuer | 407 v. H. | 415 v. H. | 435 v. H. | 435 v. H. | 435 v. H. | 450 v.H. | 450 v.H. | 495 v.H. |

Zur Positionsbestimmung der Stadt Monschau im Vergleich zu den um sie herum gelegenen, der Größe nach vergleichbaren Kommunen sei auf die nachstehenden Grafiken verwiesen, die auf die beschlossenen Haushaltssatzungen für 2020 zurückgreift:



Die durchschnittlichen Realsteuerhebesätze nach der Haushaltsumfrage 2020/2021 des Städte- und Gemeindebundes betragen für die Gewerbesteuer 448 v.H., für die Grundsteuer A 303 v.H. und für die Grundsteuer B 537 v.H..



Die Realsteuern haben sich wie folgt entwickelt:

| Sach- konto | Steuer | Ergebnis | Ansatz | Ergebnis | Vergleich | |
|----------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|------------------------|
| | | 2019 | 2020 | 2020 | Ansatz / Ist | Ergebnis 2019/ 2020 |
| 401100 | Grundsteuer A | 85.988 € | 107.800 € | 105.858 € | -1.942 € | 19.870 € |
| 401200 | Grundsteuer B | 3.667.451 € | 3.691.600 € | 3.730.915 € | 39.315 € | 63.464 € |
| 401300 | Gewerbsteuer | 6.370.034 € | 6.119.000 € | 5.644.079 € | -474.921 € | -725.955 € |

40 11 00 Grundsteuer A

Zur Reduzierung des Verwaltungsaufwandes wird ab dem Veranlagungsjahr 2018 die Festsetzung von Bagatellsteuerbeträgen nur noch alle drei Jahre (dann in einer Summe) durchgeführt, sodass im Vergleich zum Vorjahr ein Mehrertrag ausgewiesen wird.

40 12 00 Grundsteuer B

Hauptsächlich auf Grund von Nachveranlagungen für Vorjahre liegen die Erträge für die Grundsteuer B im Haushaltsjahr 2020 um rd. 39.300 € über dem gebildeten Ansatz.

40 13 00 Gewerbesteuer

Die Corona-Pandemie wirkt sich immer noch gravierend auf die Gewerbetreibenden und damit auch auf die Erträge aus der Gewerbesteuer sowie die in einem direkten kausalen Zusammenhang stehende Gewerbesteuerumlage aus.

Insgesamt lassen sich die finanziellen Auswirkungen auf den städtischen Haushalt für diese Steuerart im Haushaltsjahr 2020 wie folgt zusammenfassen:



Anhang zum Jahresabschluss 2020

| Sachkonto | Beschreibung | Ergebnis | Ansatz | Ergebnis | Vergleich | |
|-----------|---|-------------|---------------------|-------------|--------------------|----------------------|
| | | 2019 | 2020 | 2020 | Ansatz / Ist | Ergebnis 2019 / 2020 |
| 401300 | Gewerbesteuer | 6.370.034 € | 6.119.000 € | 5.644.079 € | - 474.921 € | - 725.955 € |
| 456260 | Zinsen aus Gewerbesteuernachzahlungen* | 276.537 € | 50.000 € | 30.395 € | - 19.605 € | - 246.142 € |
| 548400 | Zinsaufwand aus Rückzahlungen überzahlter Gewerbesteuer | 11.184 € | 20.000 € | 9.741 € | 10.259 € | 1.443 € |
| 534100 | Gewerbesteuerumlage ** | 482.381 € | 432.700 € | 465.793 € | - 33.093 € | 16.588 € |
| 534200 | Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit ** | 405.759 € | - € | 7.699 € | - 7.699 € | 398.060 € |
| | | | | | | |
| | | | Gesamtsumme: | | - 525.059 € | - 556.006 € |

* Nach § 233a Abgabenordnung unterliegen Gewerbesteuern für frühere Veranlagungszeiträume unter bestimmten Voraussetzungen der Verzinsung. Die Stadt kann dabei nicht voraussehen, für welche zurückliegenden Zeiträume Veranlagungen durch die Finanzbehörden erfolgen. Deshalb hat sie in die Haushaltsplanung eine Ertragsersparnis in Höhe von 50.000 € aufgenommen. Die unverhältnismäßig hohen Erträge aus 2019 resultieren aus einer Nachveranlagung für das Jahr 2013.

** Die Spitzabrechnung der Vorjahre für die Gewerbesteuerumlage beträgt 9.291,97 € und für die die Finanzierungsbeitrag Fonds Deutscher Einheit (entfällt ab 2020) 7.699,06 €.

Gewerbesteuerumlage:

Die Aufwendungen der Gewerbesteuerumlage stehen normalerweise in unmittelbarer Abhängigkeit zu den Erträgen aus der Gewerbesteuer (Berechnung: Ist-Aufkommen der Gewerbesteuer / örtl. Hebesatz * Vervielfältiger 35 v.H.).

Da für die Festsetzung des IV. Quartals aber die Meldung des III. Quartals als Berechnungsgrundlage herangezogen wird und die Stadt im III. Quartal eine unverhältnismäßig hohe Nachzahlung auf die Gewerbesteuer 2018 eines Gewerbesteuerreibenden in Höhe von rd. 540.000 € erhalten hat, führt dies automatisch zu einer hohen Gewerbesteuerumlage im IV. Quartal. Die ergebniswirksamen Auswirkungen werden in nachfolgender Tabelle verdeutlicht:

| | Erhebungszeitraum | Gewerbesteuer-Ist-Aufkommen | Gewerbesteuerumlage |
|---|---------------------|-----------------------------|---------------------|
| | 01.07. - 30.09.2020 | 1.933.858 € | 136.737,43 € |
| Die Festsetzung für das IV. erfolgt auf Grundlage der Meldung aus dem III. Quartal: | | | 136.737,43 € |
| tatsächlich aber: | 01.10. - 31.12.2020 | 1.203.038 € | 85.063,29 € |
| demnach zu viel gezahlte Gewerbesteuerumlage für das IV. Quartal: | | | <u>51.674,14 €</u> |



Wie die Endabrechnung für das Jahr 2020 verdeutlicht, hat die Stadt einen Erstattungsanspruch in Höhe von rd. 49 T€, welcher die Gewerbesteuerumlage im Haushaltsjahr 2021 mindert.

Um die seit dem ersten Lockdown festzustellenden Ausfälle aus der Gewerbesteuer 2020 auszugleichen und damit in dieser krisenhaften Situation die Handlungs- und Investitionsfähigkeit der Kommunen zu erhalten, hat das Land Nordrhein-Westfalen den Gemeinden nach dem Gewerbesteuerausgleichsgesetz NRW Ausgleichszahlungen in einem Gesamtvolumen von 2,720 Milliarden Euro zur Verfügung gestellt. An diesen nicht zweckgebundenen Zuweisungen partizipiert die Stadt Monschau in Höhe von 477.446 €, sodass die Mindererträge der Gewerbesteuer in voller Höhe ausgeglichen werden können.

Zu den städtischen Anteilen an den Gemeinschaftssteuern:

| Sachkonto | Beschreibung | Ergebnis | Ansatz | Ergebnis | Vergleich | |
|-----------|--|-------------|-------------|-------------|--------------|----------------------|
| | | 2019 | 2020 | 2020 | Ansatz / Ist | Ergebnis 2019 / 2020 |
| 402100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 6.007.226 € | 6.200.100 € | 5.757.881 € | -442.219 € | -249.345 € |
| 402200 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 953.654 € | 862.000 € | 1.042.105 € | 180.105 € | 88.451 € |
| 402101 | Kompensationen Familienlastenausgleich | 554.557 € | 569.600 € | 566.648 € | -2.952 € | 12.091 € |

40 21 01 Einkommensteueranteil

Grundlage für die Bildung des Ansatzes in Höhe von 6.200.100 € war der Orientierungsdatenerlass des MHKBG. Dieser ging auf der Basis der Mai-Steuerschätzung 2019 davon aus, dass der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer 2020 rund 9.305.352.000 betragen wird und wurde mit der Schlüsselzahl der Stadt (für 2020 = 0,0006663) multipliziert.

Dass der Einkommenssteueranteil „nur“ 5.757.881,31 € beträgt, liegt zum einen daran, dass die Zuordnung der Zahlungen des Landes zu den einzelnen Haushaltsjahren nach dem Datum der jeweiligen Festsetzungsbescheide erfolgt; dadurch wird die Spitzabrechnung 2019 mit 15.005 € dem Haushaltsjahr 2020 und die Spitzabrechnung 2020 mit – 48.951,26 € dem Haushaltsjahr 2021 zugeordnet. Nach dieser Systematik kommt es zwangsläufig zu Differenzen zwischen Haushaltsplanung und Ergebnis.

Hauptgrund für die Mindererträge ist aber die Tatsache, dass anstatt der erwarteten Einkommensteuer auf Landesebene in Höhe von 9.305.352.000 € lediglich 8.545.587.288,01 € eingenommen werden konnten.



| Abrechnungs- zeitraum | Betrag auf Landesebene | Anteil der Stadt Monschau |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| Endabrechnung 2019 | 22.520.246,14 € | 15.005,24 € |
| I. Quartal | 2.422.725.003,75 € | 1.614.261,67 € |
| II. Quartal | 1.930.550.412,73 € | 1.286.325,74 € |
| III. Quartal | 2.031.323.412,88 € | 1.353.470,79 € |
| IV. Quartal | 2.234.455.755,67 € | 1.488.817,87 € |
| Endabrechnung 2020 | - 73.467.297,01 € | - 48.951,26 € |

Da diese Mindereinnahmen in einem direkten Zusammenhang mit Corona-Pandemie stehen, wurden die daraus resultierenden Mindererträge im städtischen Haushalt als Corona-bedingter Schaden isoliert.

40 22 00 Umsatzsteueranteil

Für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer war nach dem Orientierungsdatenerlass der Landesregierung für 2020 für alle NRW-Kommunen mit 1.774.999.000 € zu rechnen. Mit dem hierfür maßgeblichen Schlüssel (0,000485677) errechnete sich ein Haushaltsansatz von 862.000 €. Allerdings stand schon die damalige Haushaltsplanung unter dem Vorbehalt denkbarer Umverteilungseffekte von den flüchtlingsbezogenen KdU hin zum Umsatzsteueranteil, die selbst die Landesregierung seinerzeit nicht einzuschätzen vermochte.

Unter anderem aufgrund dieser Effekte betrug der an die Gemeinden zu verteilende Umsatzsteueranteil 2020 landesweit tatsächlich 2.148.901.214,57 €, für die Stadt Monschau also 1.043.671,90 €.

Da die Verbuchung – wie auch bei dem Anteil an der Einkommenssteuer - nach dem jeweiligen Bescheiddatum erfolgt, setzt sich das Rechnungsergebnis 2020 wie folgt zusammen:

| | |
|--|------------------|
| Spitzabrechnung 2019 mit | - 11.864 € |
| Anteile für das erste Quartal 2020 | 246.605 € |
| für das zweite Quartal 2020 | 210.265 € |
| für das dritte Quartal 2020 | 298.549 € |
| und für das vierte Quartal 2020 (Abschlag) | <u>298.549 €</u> |
| | 1.042.104 € |

Auch hier wird die Spitzabrechnung 2020 mit – 10.297 € dem Haushaltsjahr 2021 zugeordnet.

Die Erträge der Kompensation für den Familienleistungsausgleich (SK 402101) liegen dagegen nur geringfügig hinter den Erwartungen und bedürfen keiner weiteren Erläuterung.



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

| Sachkonto | Steuer | Ergebnis | Ansatz | Ergebnis | Vergleich | |
|-----------|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|--------------|-------------------------|
| | | 2019 | 2020 | 2020 | Ansatz / Ist | Ergebnis 2019 / 2020 |
| 403100 | Vergnügungssteuer | 900 € | 900 € | 0 € | -900 € | -900 € |
| 403200 | Hundesteuer | 126.092 € | 125.000 € | 134.513 € | 9.513 € | 8.421 € |
| 403400 | Zweitwohnungs- steuer | 89.271 € | 83.000 € | 69.015 € | -13.985 € | -20.256 € |
| 404100 | Fremdenverkehrs- abgaben | 435.042 € | 360.000 € | 91.808 € | -268.192 € | -343.234 € |

40 31 00 Vergnügungssteuer

2020 wurden im Stadtgebiet die letzten Geldspielautomaten abgebaut, sodass aus der Vergnügungssteuer keine Erträge erzielt werden konnten.

40 32 00 Hundesteuer

Entgegen der ursprünglichen Erwartung hat sich im Haushaltsjahr 2020 die Anzahl der angemeldeten deutlich erhöht, sodass Mehrerträge in Höhe von rd. 9.500 € erzielt werden konnten.

40 34 00 Zweitwohnungssteuer

Zu Beginn des Jahres 2020 ist eine Neufassung der Zweitwohnungssteuersatzung erforderlich geworden, weil gegen die Besteuerungsgrundlage „Jahresrohmieta“ nach Gerichtsentscheidungen in anderen Bundesländern Bedenken bestanden. Die verfassungskonforme Umstellung der Besteuerungsgrundlagen hat zu einem Rückgang des Steueraufkommens um rd. 14 T€ geführt. Ob dem ggfls. mittelfristig durch eine neuerliche Anpassung des Steuersatzes begegnet wird, ist in Anbetracht der eingeschränkten Nutzbarkeit der Zweitwohnungen in der Pandemie allerdings für 2021 noch nicht angedacht.

40 41 00 Fremdenverkehrsabgaben

Die Neufassung des Fremdenverkehrsbeitragsrechtes in der Stadt Monschau hat zunächst zu deutlichen Anlaufschwierigkeiten in der Handhabung geführt. Diese sind inzwischen jedoch beseitigt. Die Entwicklung der Erträge stellt sich seither wie folgt dar:

| | |
|-------|-----------|
| 2015: | 250.533 € |
| 2016: | 248.452 € |
| 2017: | 338.497 € |

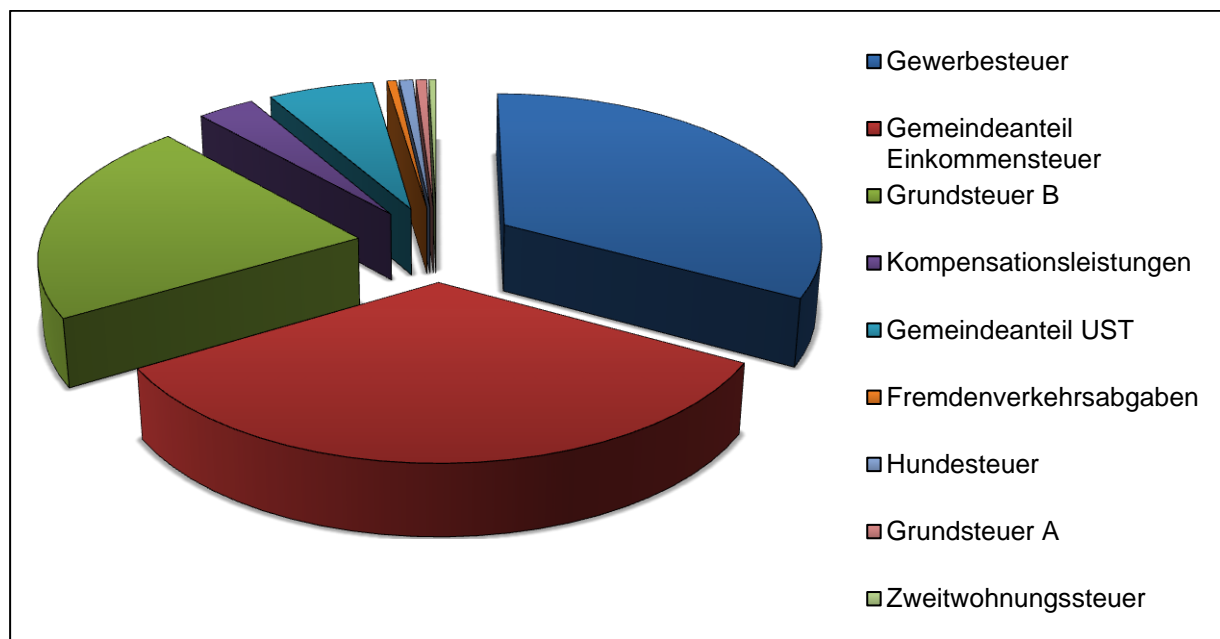


| | |
|-------|-----------|
| 2018: | 349.518 € |
| 2019: | 435.042 € |

In seiner Sitzung am 01.09.2020 hat der Stadtrat beschlossen, „die Erhebung des Fremdenverkehrsbeitrages für das Jahr 2020 auszusetzen, bis er über die Frage entschieden hat, ob und ggf. inwieweit die Fremdenverkehrsbeitragsatzung der Stadt Monschau mit Wirkung für das Jahr 2020 rückwirkend geändert wird, mindestens jedoch bis zum 31.12.2020.“

Die in 2020 ausgewiesenen Erträge in Höhe von rd. 92 T€ resultieren aus Nachveranlagungen für Vorjahre und bleiben von der oben genannten Regelung unberührt.

Die wesentlichen Erträge für das Jahr 2020 im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben lassen sich in dem nachfolgenden Kreisdiagramm veranschaulichen:





02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Das Ergebnis im Bereich der Zuwendungen und der allgemeinen Umlagen hat sich im Haushaltsjahr 2020 wie folgt entwickelt:

| Position | Bezeichnung | Ergebnis | Ansatz | Ergebnis | Vergleich | |
|----------|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|---------------------|
| | | 2019 | 2020 | 2020 | Ansatz / Ist | Ist 2019 / Ist 2020 |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.057.705 € | 5.775.666 € | 7.209.225 € | 1.433.559 € | 2.151.520 € |

41 11 00 Schlüsselzuweisungen vom Land

Obwohl Teilnehmerin des Stärkungspaktes und damit nach gesetzlicher Wertung eine „Gemeinde in einer besonders schwierigen Haushaltssituation“ verfügt die Stadt Monschau seit Jahren über eine hohe Steuerkraft. In den Jahren 2016, 2017 und 2019 hat sie deshalb keine Schlüsselzuweisungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich erhalten. Lediglich durch die freiwillige Teilnahme am Stärkungspakt war die Stadt nach § 2 Abs. 4 Satz 6 Stärkungspaktgesetz von der Zahlung einer Solidaritätsumlage befreit. Für 2018 waren besonders hohe Zuweisungen an die nordrhein-westfälischen Kommunen durch die Landesregierung angekündigt. Landesweit betrachtet bestätigte sich diese Ankündigung auch. Die Stadt Monschau konnte davon jedoch kaum profitieren. Ihre Schlüsselzuweisungen 2018 beliefen sich auf nur 127.491 €.

Die Steuerkraft der Stadt Monschau ist nach wie vor gut, fällt im landesweiten Vergleich jedoch zurück. Im Haushaltsjahr 2020 hat die Stadt Monschau deshalb Schlüsselzuweisungen in Höhe von 600.754 € erhalten!

41 11 10 Solidarbeitragerstattungen des Landes

Gemäß dem Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW (ELAGÄndG) vom 03.12.2013 wurden die einheitsbedingten Belastungen des Landes Nordrhein-Westfalen abgerechnet. Mit Bescheiddatum vom 29.05.2020 wurden der Stadt Monschau 342.578,07 € zugeteilt.



41 21 00 Bedarfszuweisungen vom Land

| Produkt | Bezeichnung | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Ansatz / IST | Bemerkung |
|-----------|---|----------------|------------------|----------------|--|
| 11-538-01 | Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung | 250.000,00 € | 283.201,00 € | 33.201,00 € | Zuweisung nach § 19 Abs. 2 Nr. 2 GFG 2020 zum Ausgleich außergewöhnlicher Härten bei der Erhebung von Abwassergebühren |
| 15-575-02 | Monschau als Kurort | 122.367,00 € | 122.368,00 € | 1,00 € | Zuweisung nach § 19, Abs. 2, Nr. 1 GFG 2020 als anerkannter Kurort |
| 16-611-01 | Steuern, allgemeine Finanzaufweisungen und allgemeine Umlagen | 395.273,00 € | 395.273,00 € | - € | Konsolidierungshilfen nach § 10, Abs. 1, Nr.2 i.V.m. §§ 4, 5 Absatz 2 Stärkungspaktgesetz |
| 16-611-01 | Steuern, allgemeine Finanzaufweisungen und allgemeine Umlagen | - € | 1.265.074,00 € | 1.265.074,00 € | Sonderhilfe nach § 3 Sonderhilfengesetz Stärkungspakt (vgl. Ausführungen zu Beginn der Ergebnisanalyse) |

41 31 00 Allgemeine Zuweisung vom Land

Wie zu Beginn dargestellt hat das Land durch das Gewerbesteuerausgleichsgesetz Mittel zur Verfügung gestellt, um die Mindererträge bei der Gewerbesteuer auszugleichen. Der Stadt wurden demnach 447.466 € zugewiesen.

41 31 20 Sportpauschale

Zur Finanzierung baulicher Unterhaltungsmaßnahmen an den Sportstätten wurde die Sportpauschale des Landes in Höhe von 60.000 € eingesetzt.

41 41 00 Zuweisungen vom Land

| Sach- konto | Erstattungen | Ergebnis | Ansatz | Ergebnis | Vergleich |
|----------------|----------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2019 | 2020 | 2020 | Ansatz / Ist |
| 414100 | Zuweisungen vom Land | 704.316,00 € | 1.838.537,00 € | 1.263.059,87 € | - 575.477,13 € |

Insgesamt werden an dieser Stelle erhebliche (Minder-)erträge ausgewiesen, die sich auf mehrere Produkte verteilen und deren Erläuterung es bedarf:

01-111-12 Liegenschaften und Gebäudemanagement

Die Aufwands- und Unterhaltungspauschale des Landes entspricht dem etatisierten Ertrag von 222.775 €.

01-111-15 Städtepartnerschaften

Auf Grund der Corona-Pandemie konnte der Schüleraustausch mit der Partnerschaftsstadt Bourg-St.-Andéol nicht stattfinden. Auf der einen Seite entfällt



dadurch der Landeszuschuss, auf der anderen Seite sind die Aufwendungen für partnerschaftliche Beziehungen (SK 543320) nicht angefallen.

03-211-01 Grundschulen

Entgegen der Haushaltsplanung sind im Jahr 2020 aus dem sogenannten „Digitalpakt Schulen“ lediglich nicht förderfähige Planungskosten angefallen, sodass an dieser Stelle Mindererträge, im Gegenzug unter dem Sachkonto 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Minderaufwendungen ausgewiesen werden.

Erträge in Höhe von rd. 5.000 € resultieren aus der Integrationspauschale und in Höhe von 2.385 € aus der ertragswirksamen Darstellung der Schul- bzw. Bildungspauschale.

03-243-01 Sonstige schulische Aufgaben

Die Erträge aus der Integrationspauschale sowie der ertragswirksamen Darstellung der Schul- und Bildungspauschale entsprechen in diesem Produkt dem geplanten Ansatz.

05-313-01 Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber

Der Stadt wurde eine Zuwendung aus der Integrationspauschale in Höhe von 257.775 € gewährt, deren Verwendung Corona-bedingt anteilig auch in 2021 zugelassen ist. Diese Zuwendung ist für integrative Maßnahmen einzusetzen (SK 53 39 70 - Verwendung Integrationspauschale) und darf darüber hinaus höchstens zu 49 % für die Kosten geduldeter Menschen verwendet werden, der anteilmäßig unter den Sachkonten 53 39 20 - Leistungen nach § 2 AsylbLG und 53 3930 - Leistungen nach § 3 AsylbLG ausgewiesen wird.

In 2020 werden für Integrationsmaßnahmen Aufwendungen in Höhe von 57.912,88 € nachgewiesen, sodass in 2021 insgesamt noch 199.861,98 € an Zuwendungen aus der Integrationspauschale zur Verfügung stehen. Da die Stadt diesen Betrag bereits erhalten hat, wird dieser zum Stichtag 31.12.2020 als Sonstige Verbindlichkeit passiviert.



15-571-01 Wirtschaftsförderung

| Sachkonto | Bezeichnung | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Ansatz / IST |
|-----------|---|----------------|------------------|---------------|
| 414001 | Zuweisungen vom Bund | 50.000,00 € | - € | - 50.000,00 € |
| 414100 | Zuweisungen vom Land | 50.000,00 € | - € | - 50.000,00 € |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 140.000,00 € | 4.807,00 € | 135.193,00 € |

Die von Bund und Land zu jeweils 50 % geförderte Breitbandversorgung an den Schulen konnte in 2020 nicht umgesetzt werden; es sind lediglich nicht förderfähige Beratungsleistungen unter dem Sachkonto 52 91 00 in Höhe von 4.807 € angefallen.

Nachrichtlich wird darauf hingewiesen, dass die Breitbandversorgung des Gymnasiums über das Förderprojekt „Gute-Schule-2020“ realisiert und im Produkt 01-111-12 verbucht wurde (Vgl. Position 03 Sonstige Transfererträge).

15-575-03 Städtebauförderung

Für verschiedene Projekte im Bereich „Städtebaulicher Denkmalschutz in 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 2014 bis 2022 eine Bezuschussung in Höhe von 80 % erwartet. Die aus den Bewilligungsbescheiden zugesagten Mittel wurden jährlich vollständig abgerufen.

Auf Grund von planerischen und baulichen Verzögerungen seit Maßnahmenbeginn wurden seither allerdings regelmäßig weniger Aufwendungen verbucht, als in der jeweiligen Haushaltsplanung veranschlagt wurden. Saldiert wurden der Stadt zum Stichtag 31.12.2019 Mittel in Höhe von rd. 528.000 € zugewiesen, für die in der Zukunft noch Aufwendungen anfallen werden. Im Jahresabschluss 2019 wurde eine entsprechende Rückstellung passiviert, die bei Vorliegen entsprechender Mehraufwendungen ertragswirksam aufgelöst wird.

Da im Haushaltsjahr 2020 lediglich Aufwendungen / Auszahlungen in Höhe von rd. 780 T€ angefallen sind, wurden die Rückstellung analog der unter der Passiv-Position 3.4 Sonstige Rückstellungen beschriebenen Vorgehensweise um rd. 37.800 € ertragswirksam aufgelöst.



41 41 40 Landeszuschuss für Betreuungsmaßnahmen

Im Gegensatz zu der bei Haushaltsaufstellung unterstellten gleichbleibenden Frequentierung des Ganztagsangebotes an den Grundschulen und einer dreiprozentigen Erhöhung der Zuwendung pro Schüler ist die Inanspruchnahme der Angebote leicht angestiegen. Die Mehrerträge in Höhe von rd. 13.400 € führen allerdings nicht zu einer Ergebnisverbesserung, weil die Zuwendung 1:1 an den Trägerverein der Betreuungsangebote weitergeleitet wird, vgl. Sonstige ordentliche Aufwendungen, hier: Sachkonto 52 72 30!

41 42 00 Zuweisungen von Gemeinden

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

Auflösung von Sonderposten

Datengrundlage der anzusetzenden Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Beiträgen und sonstigen Sonderposten war der am 26.11.2019 durch den Rat der Stadt Monschau beschlossene Jahresabschluss 2018. Dass es dennoch im Bereich der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen zu erheblichen Mehrerträgen kommt, lässt sich durch den Umstand zu begründen, dass die in 2019 und 2020 zu aktivierenden Maßnahmen sowie deren 100%-ige Sonderposten keine Berücksichtigung haben finden können. Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um die in der Bilanzanalyse erläuterten Geschäftsvorfälle der unentgeltlichen Übertragungen von Straßen und Kanalanlagen in den Neubaugebieten „Branderhaid / Am Morje“ und „Auf der Haag“ sowie im Gewerbegebiet Imgenbroich und der Aktivierung der Mehrzweckhalle Haag.

Zu weiteren Mehrerträgen führt die Auflösung des Sonderpostens für die Brücke „Nonnenborn“ in Höhe von rd. 24.000 €. Auf die Ausführungen unter der Bilanzposition 1.2.3.2 Brücken und Tunnel wird verwiesen.

Zusammengefasst werden dadurch nachfolgende Plan-Ist-Abweichungen ausgewiesen:



| Sachkonto | Bezeichnung | Ergebnis | Ansatz | Ergebnis | Vergleich | Vergleich |
|-----------|---|----------------|--------------------------|----------------|---------------------|---------------------------|
| | | 2019 | 2020 | 2020 | Ansatz / Ist | Ergebnis 19 / Ergebnis 20 |
| 416100 | Erträge aus der Auflösung SoPo Zuweisungen | 1.524.406,17 € | 1.503.437,34 € | 1.705.775,54 € | 202.338,20 € | 181.369,37 € |
| 437100 | Erträge aus der Auflösung SoPo für Beiträge | 80.644,72 € | 80.458,34 € | 80.978,39 € | 520,05 € | 333,67 € |
| 457100 | Erträge aus der Auflösung sonstige Sonderposten | 16.120,31 € | 16.000,49 € | 16.240,17 € | 239,68 € | 119,86 € |
| | | | | | | |
| | | | Gesamtabweichung: | | 203.097,93 € | 181.822,90 € |

Im Gegenzug werden unter der Position 14 – bilanzielle Abschreibungen (bereinigte) Mehraufwendungen in Höhe von saldiert rd. 179 T€ ausgewiesen.

03 Sonstige Transfererträge:

Für das Haushaltsjahr 2020 wurden Erträge aus Erstattungen zu Unrecht gewährter Asylleistungen in Höhe von rd. 6.000 € erzielt. Im Wesentlichen wurden hier Kosten der Unterkunft auf Grund einer Änderung des Aufenthaltsstatus durch das Jobcenter als neue zuständige Behörde bzw. durch den Leistungsempfänger selbst an die Stadt Monschau erstattet.

Des Weiteren werden hier die in 2020 erhaltenen Mittel in Höhe von 282.222 € aus dem Förderprogramm „Gute-Schule-2020“ ausgewiesen, wobei es sich formal betrachtet bei diesen Mitteln um eine Schuldendiensthilfe des Landes an die Kommunen handelt. Die entsprechenden Aufwendungen werden im Produkt 01-111-12 unter den Sachkonten 52 11 00 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und 52 91 00 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen ausgewiesen. Zusätzlich wird auf die Erläuterungen zu Beginn der Bilanzanalyse verwiesen.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte fallen zum einen 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 2020 ergeben sich folgende Ergebnisse:



| Sachkonto | Bezeichnung | Ergebnis | Ansatz | Ergebnis | Vergleich | |
|-----------|--|-------------|-------------|-------------|--------------|---------------------|
| | | 2019 | 2020 | 2020 | Ansatz / Ist | Ist 2019 / Ist 2020 |
| 432110 | Bestattungsgebühren | 58.993 € | 39.510 € | 55.526 € | 16.016 € | -3.466 € |
| 432400 | Abfallbeseitigungsgebühren | 947.244 € | 1.006.612 € | 1.013.192 € | 6.580 € | 65.948 € |
| 432500 | Abwassergebühren | 4.509.828 € | 4.603.967 € | 4.479.185 € | -124.782 € | -30.643 € |
| 432600 | Straßenreinigungsgebühren / Winterdienst | 353.558 € | 288.042 € | 323.212 € | 35.170 € | -30.346 € |

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.

Dass zum Zeitpunkt der Aufstellung dieses Jahresabschlusses noch nicht alle Grundlagen für die jeweiligen Betriebsabrechnungen vorlagen, wurde bereits unter der Passiv-Position 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich erwähnt. Näherungsweise zeichnet sich dennoch ab, dass in der Abwasserbeseitigung eine Überdeckung von rd. 115.000 € und in der Straßenreinigung eine solche von rd. 58.000 € entstehen dürfte. Diese Überdeckungen werden aufwandswirksam über das Sachkonto 54 47 00 Einstellungen und Zuschreibungen in den Sonderposten zugeführt.

Die in den Gebührenkalkulationen berücksichtigten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten ergeben zusammengefasst folgende Auswirkungen:

| Bezeichnung | Betrag |
|---|---------------------|
| Restauflösung Abwasser 2016 / 2017 | 155.785,00 € |
| Teilauflösung Abwasser 2020 | 69.925,00 € |
| Restauflösung Sommerreinigung 2017 | 2.224,00 € |
| Teilauflösung Winterwartung Straßen 2018 | 14.374,00 € |
| Erträge aus der Auflösung von SoPo (SK 438100) | 242.308,00 € |

Festzuhalten ist, dass das Haushaltsergebnis und das Ergebnis der Betriebsabrechnung nie gleich ausfallen können. Während bei Gebührenhaushalten mit Spitzabrechnung Erträge für Nachzahlungen und Aufwendungen für Überzahlungen des Gebührenzahlers dem jeweiligen Gebührenjahr zugeordnet werden, erfolgt haushaltsrechtlich die ertragsmäßige Zuordnung zu dem Haushaltsjahr, in dem der jeweilige Bescheid erlassen wurde.



Hierdurch kommt es beispielsweise im städtischen Haushalt für den Bereich der Abwassergebühren zu einem Mehrertrag (SK 432500) von rd. 190.000 €, die Betriebsabrechnung 2020 wird voraussichtlich mit einer Überdeckung (vgl. Ausführungen zu Passiv-Bilanzposition 2.3!) in Höhe von 115.000 € abschließen.

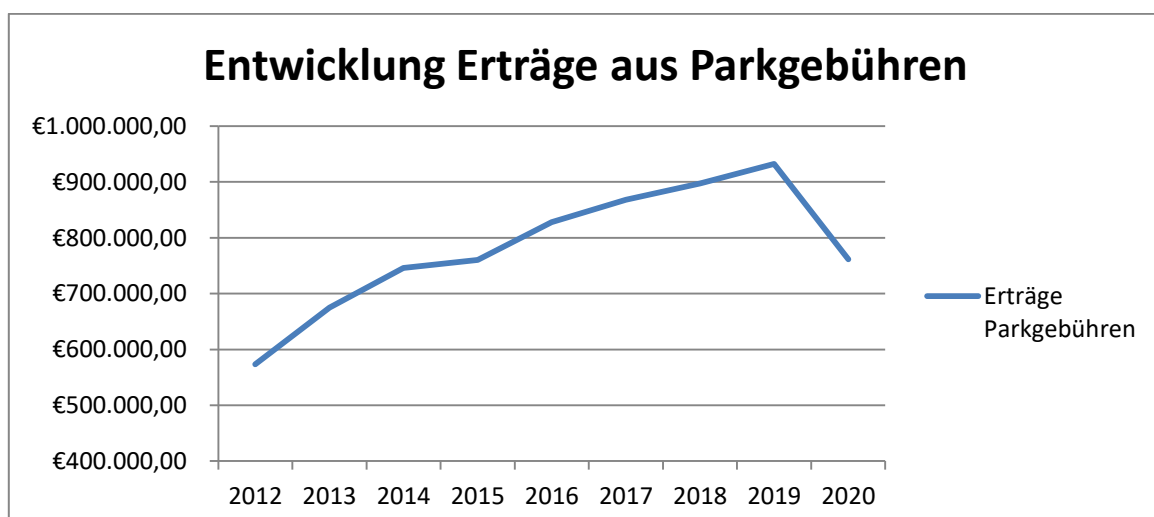
Neben den Entgelten, die in den klassischen Gebührenhaushalten anfallen, werden nachfolgend die „normalen“ öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte betrachtet. Hierbei werden – als Folge der Corona-Pandemie – teilweise erhebliche Mindererträge ausgewiesen:

03-211-01 Grundschulen

Aufgrund der Aussetzung der Beitragserhebung für die Monate April, Mai, Juni und Juli 2020 hat sich das Land NRW mit Bescheiddatum vom 10.09.2020 mit 50 % an dem entstandenen Ertragsausfall bei Elternbeiträgen für Betreuungsmaßnahmen an den Schulen der Primarstufe beteiligt. Für die Elternbeiträge „offene Ganztagschule“ (SK 43 12 00) wurden 17.815 € und für die Elternbeiträge für die Vor- und Übermittagsbetreuung insgesamt 4.218 € erstattet.

12-546-01 Park- und Stellplätze

Die Stadt Monschau erzielt seit Jahren ganz erhebliche Erträge aus den Benutzungsgebühren für Park- und Stellplätze (Sachkonto 432100 „Benutzungsgebühren“), und zwar nahezu ausschließlich in der Altstadt. Die Entwicklung bis einschließlich 2020 ist nachfolgend dargestellt:





Dass die Ertragserwartungen in 2020 nicht erfüllt werden konnten, ist auf die Maßnahmen zur Bekämpfung der Corona-Pandemie zurückzuführen (Lockdown, Übernachtungsverbote, Ausfall des Weihnachtsmarktes). Wie zu Beginn der Ergebnisanalyse erörtert, wird ein Teilbetrag der Mindererträge im Rahmen des NKF-CIG als außerordentlicher Ertrag isoliert.

06-366-01 Jugendzeltlagerplatz Dreistegen

Neben dem Vennbad war auch der Jugendzeltplatz Dreistegen von Maßnahmen des Lockdowns betroffen (Übernachtungsverbot), sodass Ertragserwartungen von 25.000 € bei den Benutzungsgebühren um 13.577 € unterschritten wurden.

01-111-92 BGA Sportstätten – Nutzungsgebühren des Vennbades

Seit der Gründung des Betriebes gewerblicher Art für Sportstätten (BgA Sportstätten) im letzten Quartal des Haushaltsjahres 2010 erhebt die Stadt Monschau verschiedene Gebühren für die Nutzung der städtischen Sportstätten.

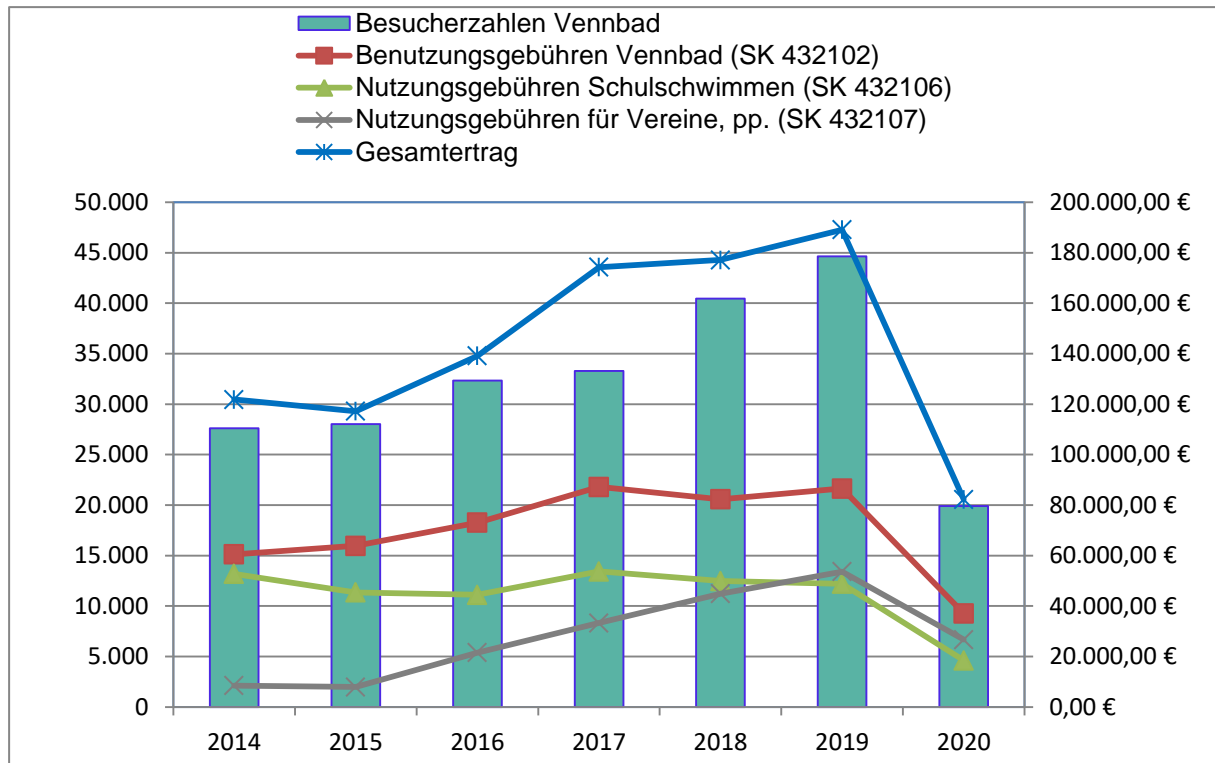
Die zeitweise Schließung der Turnhallen im Stadtgebiet und des Vennbades vom 15.03.2020 bis 19.06.2020 und seit dem 02.11.2020 haben zu erheblichen Ertragseinbußen geführt, die nachfolgend erläutert werden:

Für die Nutzung der städtischen Sporthallen durch Dritte liegen die Erträge (SK 432103 „Benutzungsgebühren Sporthallen“) im Haushaltsjahr 2020 um rd. 12.300 € unter dem Planansatz von 27.000 €.

Die (Be-)Nutzungsgebühren des am 22.06.2012 neu eröffneten Vennbades liegen um rd. 95.200 € unter dem geplanten Ansatz von 177.500 €. Im Vergleich zum Vorjahr wurden sogar rd. 106.790 weniger an Erträgen erzielt:

| Sachkonto | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz / Ist | Vergleich IST 2019 / IST 2020 |
|-----------|--|------------------|------------------|------------------|---------------------------|-------------------------------------|
| 432102 | Benutzungsgebühren Vennbad | 86.566 € | 80.000 € | 37.109 € | -42.891 € | -49.457 € |
| 432106 | Nutzungsgebühren Schulschwimmen | 48.861 € | 47.500 € | 18.466 € | -29.034 € | -30.395 € |
| 432107 | Nutzungsgebühren Vennbad für Vereine und Sonstige | 53.651 € | 50.000 € | 26.713 € | -23.287 € | -26.938 € |
| | Gesamtbetrag: | 189.078 € | 177.500 € | 82.289 € | -95.211 € | -106.789 € |

Die nachfolgende Grafik zeigt die durchaus positive Entwicklung bei den jährlichen Besucherzahlen und erzielten Erträgen bis 2019; verdeutlicht aber ebenso eindrucksvoll die durch die Corona-Pandemie verursachten Folgen:



Es wird darauf hingewiesen, dass das Vorjahresniveau von 5.072 € bei den Erträgen aus dem Verkauf von Eis und Getränken im Vennbad im Haushaltsjahr 2020 ebenfalls nicht erreicht wurde. Es konnten lediglich Erträge in Höhe von 1.536 € erzielt werden. Auf eine separate Darstellung unter der Position 05 – Privatrechtliche Leistungsentgelte wird verzichtet.

14-561-01 Umweltschutzmaßnahmen

Nachdem die Entwässerungsproblematik für die Erschließung des Neubaugebietes Bruchzaun – Auf der Knag in 2020 geklärt werden konnte, wurde unterjährig mit der Erschließung begonnen. Weil für das Projekt ein ökologischer Ausgleich zu schaffen ist, der hier durch Öko-Punkte von dem städtischen Konto erfolgen soll, konnten Erträge in Höhe von 87.940 € erzielt werden.



05 Privatrechtliche Leistungsentgelte:

Das Ergebnis im Bereich der privatrechtlichen Leistungsentgelte lässt sich im Haushaltsjahr 2020 wie folgt darstellen:

| Position | Bezeichnung | Ergebnis | Ansatz | Ergebnis | Vergleich | |
|----------|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|---------------------|
| | | 2019 | 2020 | 2020 | Ansatz / Ist | Ist 2019 / Ist 2020 |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.246.238 € | 1.462.350 € | 1.298.748 € | -163.602 € | 52.510 € |

Hauptertragsposition sind die Mieten und Pachten, welche sich wie folgt unterteilen:

| Sachkonto | Bezeichnung | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Ansatz / IST |
|-----------|--------------------|--------------|---------------|--------------|
| 441100 | Mieten und Pachten | 872.409,00 € | 962.538,36 € | 90.129,36 € |

Nennenswerte Abweichungen zwischen Haushaltsplanung und –vollzug ergaben sich in nachfolgenden beiden Produkten:

05-311-01 Hilfe zum Lebensunterhalt

Unterjährig wurde eine Leistungsempfängerin in einer städtischen Liegenschaft untergebracht. Da die Miete durch die StädteRegion erstattet wird, werden in diesem Produkt Mehrerträge in Höhe von rd. 3.200 € erzielt.

05-313-01 Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber und 01-111-12 Liegenschaften und Gebäudemanagement

Ab dem Haushaltsjahr 2020 werden die durch den Fachbereich III.3 – Familie, Soziales und Standesamt – angemieteten städtischen Liegenschaften ebenfalls im Rahmen eines Mietverhältnisses abgerechnet. Hierdurch werden im Produkt 01-111-12 unter dem Sachkonto 441100 Mieten und Pachten Mehrerträge, im Produkt 05-313-01 unter dem Sachkonto 542200 Mieten und Pachten Mehraufwendungen ausgewiesen.

In dem Produkt 05-313-01 werden Leistungen Dritter, die zu den Unterkunftskosten gewährt werden, inzwischen wie die Leistungen, die der Personenkreis zum Teil aus eigener Kraft für seine Unterbringung aufbringt, aus Vereinfachungsgründen als Miete verbucht. Die Ertragserwartungen konnten für diesen Bereich in 2020 nicht in Gänze erfüllt werden:



| Sachkonto | Bezeichnung | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Ansatz / IST |
|-----------|---------------------------------------|----------------|------------------|---------------|
| 441100 | Mieten und Pachten | 245.000,00 € | 295.296,00 € | 50.296,00 € |
| 448800 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 80.000,00 € | - € | - 80.000,00 € |

01-111-92 BGA Sportstätten

Auf Grund der zeitweisen Schließung der Mehrzweckhalle Haag und des Vennbades wurde entschieden, die Mieten für die dortigen Werbeanlagen zu reduzieren. Hierdurch werden rd. 2.500 € Mindererträge ausgewiesen.

Erhebliche Mindererträge werden für die Sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte ausgewiesen:

| Sachkonto | Bezeichnung | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Ansatz / IST |
|-----------|--|----------------|------------------|---------------|
| 446100 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 523.850,00 € | 259.541,00 € | -264.309,00 € |

13-555-02 Stadtwald

Die noch im Forstwirtschaftsplan 2020 angenommene Entspannung des Holzmarktes trat bis zum Jahresende nicht ein, sodass die Erträge des Holzverkaufes einiger Sortimente mitunter nicht einmal die Werbungskosten decken konnten. Gründe dafür waren das Sturmtief Sabine am 09./10.02.2020 und die weiterhin auftretenden Massenvermehrungen der Borkenkäfer, welche auch im Jahr 2020 für enorme Schadholzmengen in ganz Deutschland sorgten. Der Monschauer Stadtwald war mit rund 5000 Fm Schadholz im Jahr 2020 (etwa 39 % des geplanten Einschlags) glücklicherweise weitaus weniger betroffen als andere Reviere, deren Schadholzeinschläge die Planeinschläge um mehrere 100 % überstiegen.

Zwar waren die durchschnittlichen Holzpreise für Fichtenholz mit 39,74 €/Fm nur geringfügig geringer als die im Forstwirtschaftsplan 2020 angenommenen Durchschnittspreise von 41,29 €/Fm. Im Jahresverlauf war die Vermarktung von Frischholz jedoch kaum möglich, sodass der durchgeführte Einschlag weit hinter dem geplanten Hiebsvolumen zurück blieb.

Aufgrund der Baumarten- und Altersstruktur des Monschauer Stadtwaldes sind marktfähige Sortimente zum überwiegenden Teil bei der Baumart Fichte zu finden.



Ein Aussetzen des Einschlags von Fichtenholz zugunsten des Einschlags und Verkaufs anderer Baumarten ist somit nicht in entsprechenden Holz- und Finanz-Volumina möglich. Nichtsdestotrotz konnten dennoch etwa 180 Fm Douglasien-Holz zu einem Durchschnittspreis von 75,10 €/Fm vermarktet werden. Außerdem überstiegen die Nebennutzungen mit einem Plus von 58.885,15 € deutlich den Planansatz von 2.625 €. Dies lag nicht zuletzt daran, dass beim ordentlichen Holzeinschlag anfallendes ISK-Holz (nicht sägefähiges Holz mit größeren Fäule-Anteilen) in größeren Mengen an Brennholzeselbsterwerber vermarktet wurde, da sich so höhere Holzpreise als auf dem regulären Holzmarkt erzielen ließen.

Insgesamt werden unter dem Sachkonto 446100 „Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte“ Mindererträge von rd. 261.200 € ausgewiesen.

In einem direkten kausalen Zusammenhang zu der oben beschriebenen Problematik stehen die Minderaufwendungen der Sachkonten 52 11 00 und 52 91 00:

Im Jahr 2020 wurden Holzeinschlagsmaßnahmen im Bereich „Holländerhäuschen in Richtung Lange Schneise“ nicht durchgeführt, sodass die geplante Wegeinstandsetzung in das Jahr 2021 verschoben wurde; die geringeren Aufwendungen für Harvestereinsatz und Rücken (SK 52 91 00) betragen im laufenden Jahr rund 70.700 €.

44 61 40 Erträge aus eigener Stromerzeugung

Von 45.000 € eingeplanten Erträgen aus der Stromerzeugung des BHKW Rathaus bzw. Realschule / Schwimmhalle sowie der Photovoltaikanlage des Gymnasiums Monschau konnten im Haushaltsjahr 2020 zunächst „nur“ 24.270 € erzielt werden. Die Gewährung des KWK ((Kraft-Wärme-Kopplung) -Zuschlages für das Blockheizkraftwerk am Vennbad wurde bis zur Erstellung des Jahresabschlusses noch nicht endgültig beschieden. Etwaige Erträge werden alsdann dem Haushaltsjahr 2021 zugerechnet.

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.



Im nachfolgenden erfolgt eine Betrachtung der unter dieser Position geführten wesentlichen Ertragskonten mit zum Teil erheblichen Plan-Ist-Abweichungen.

44 81 00 Erstattungen vom Land:

In nachfolgenden Produkten ergeben sich nennenswerte Abweichungen zwischen Haushaltsplanung und –ergebnis:

05-313-01 Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber

| Sachkonto | Bezeichnung | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Ansatz / IST |
|-----------|---------------------------------------|----------------|------------------|---------------|
| 448100 | Erstattungen vom Land | 520.000,00 € | 426.072,00 € | - 93.928,00 € |
| 448800 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 80.000,00 € | - € | - 80.000,00 € |

Für seine Mittelanmeldungen war der zuständige Fachbereich davon ausgegangen, dass im Schnitt für 50 Personen eine FlüAG-Pauschale von 866 €/Monat gewährt würde. Tatsächlich betrug die Zahl der Personen, für die diese Pauschale bewilligt wird, durchschnittlich nur 46. Der gesamte Erstattungsbetrag für 2020 reduzierte sich demnach auf etwa 426.000 €.

Auf die Ausführungen unter der Position 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte zu dem Minderertrag auf dem SK 448800 wird verwiesen.

11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung

Innerhalb des vom Land geförderten Pilotprojektes "Rursammler" müssen auf nahezu allen an die Rur grenzenden Grundstücken die Hausanschlüsse von der Gewässer- zur Straßenseite "umgedreht" werden. Die Kosten tragen zu jeweils 50 % die Grundstückseigentümer und das Land NRW. Die zeitliche Umsetzung der Baumaßnahmen hat sowohl bei den hier dargestellten Erstattungen, den Erstattungen von übrigen Bereichen, aber auch bei den Aufwendungen zu Abweichungen von den Haushaltsansätzen geführt, die nach Maßnahmenabschluss in dem vorliegenden Haushaltsjahr jedoch vollständig ausgeglichen wurden.

| Sachkonto | Bezeichnung | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Ansatz / IST |
|-----------|---------------------------------------|----------------|------------------|---------------|
| 448100 | Erstattungen vom Land | 134.000,00 € | 111.622,36 € | - 22.377,64 € |
| 448800 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 134.000,00 € | 140.414,37 € | 6.414,37 € |
| 524121 | Aufwendungen für Kanalanschlüsse | 268.000,00 € | 239.005,00 € | 28.995,00 € |



12-547-01 Öffentlicher Personennahverkehr

| Sachkonto | Bezeichnung | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Ansatz / IST |
|-----------|---------------------------------|----------------|------------------|--------------|
| 448100 | Erstattungen vom Land | 31.760,60 € | 31.760,60 € | - € |
| 531400 | Aufwendungen für Zuweisungen | 35.289,56 € | 35.289,56 € | - € |

Wie unter den Bilanzpositionen Aktive und Passive Rechnungsabgrenzungsposten erläutert, wurde für den mehrjährigen Betrieb der Buslinie 85 im Stadtgebiet Monschau durch die ASEAG ein 3. Netliner angeschafft. Die Stadt Monschau hat sich durch Weitergabe von Fördermitteln nach dem KInvFÖG für den Förderbereich „Luftreinhaltung“ sowie durch einen Eigenanteil von 10% an den Anschaffungs- und Herstellungskosten beteiligt. Für die mehrjährige Gegenleistungsverpflichtung wurde ein entsprechender Rechnungsabgrenzungsposten gebildet, der bis zur Erfüllung der Verpflichtung am 21.10.2021 aufgelöst wird. Im Gegenzug wurden die erhaltenen Fördermittel als passiver Rechnungsabgrenzungsposten passiviert und analog ertragswirksam aufgelöst.

44 82 00 Erstattungen von Gemeinden

Die nicht eingeplante Erstattung für die Erstellung eines Brandschutzkonzeptes an der Grundschule Konzen für die im Zuständigkeitsbereich der StädteRegion Aachen liegenden OGS in Höhe von 8.200 € führt zu einem entsprechenden Mehrertrag, auf der anderen Seite jedoch unter dem Sachkonto 52 91 00 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen zu Mehraufwendungen.

Weitere nicht etatisierte Erträge in Höhe von rd. 64.000 € konnte die Stadt im Produkt 16-611-01 durch die Spitzabrechnung der ÖPNV-Umlage 2018 erzielen; die Spitzabrechnung der Mehrbelastung Jugendamt für 2018 hat die Ertragserwartungen von 113.041 € vollends erfüllt.

44 83 00 Erstattungen von Zweckverbänden:

Durch die Gründung des Schulzweckverbandes zum 01.08.2013 erhält die Stadt Monschau in nachfolgenden Produkten Erstattungen:



| Produkt | Beschreibung | Ergebnis | Erläuterung |
|-----------|-----------------------------------|---------------------|--|
| | | 2020 | |
| 01-111-05 | Zentrale Dienste | 42.885 € | Pauschalentschädigung für Sachkosten |
| 01-111-07 | Personalmanagement | 107.233 € | Personalkosten für Verwaltungskräfte |
| 01-111-12 | Gebäudemanagement | 312.839 € | Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten der Gebäude 2020 |
| 13-551-01 | öffentliche Park- und Grünanlagen | 16.229 € | Erstattung Grünflächenpflege durch den Bauhof |
| | Summe: | 479.185,64 € | |

44 84 00 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich:

Im Bereich der Abwasserbeseitigung wurde die jährliche Erstattung der A.I.D.E. für die Entwässerung der belgischen Ortslage Leykaul/Küchelscheid nach den Erfahrungen vergangener Jahre mit 50.000 € angesetzt, tatsächlich waren aber 105.181 € zu verbuchen. In Summe ergibt sich ein Mehrertrag von rd. 55.000 €.

44 88 00 Erstattungen von übrigen Bereichen:

Bereits unter Ziff. 05 wurde dargestellt, dass Leistungen Dritter, die zu den Kosten der Unterkunft von Asylbewerbern erbracht werden, wie deren eigene Beiträge zu diesen Kosten im Haushaltsvollzug einheitlich unter dem Sachkonto 44 11 00 – Mieten verbucht wurden. Alleine aus diesem Umstand erklären sich knapp 80.000 € der Mindererträge gegenüber dem Haushaltsansatz von 240.550 € für diese Ertragssparte. Mehrerträge von rd. 6.400 € resultieren aus der nur schrittweise zu vollziehenden „Umdrehung“ von Hausanschlüssen im Bereich des Rursammlers (vgl. obige Erläuterung zu Erstattungen des Landes) und deren Abrechnung mit den Hauseigentümern.

In Folge der im Jahr 2019 durch einen Dritten zu 100%-finanzierte Erweiterung der öffentlichen Erschließungsanlagen der „Neue Straße“ im Ortsteil Höfen wurden Anschlussmöglichkeiten für weitere Grundstücke geschaffen. Die nunmehr festgesetzten Kanalanschlussbeiträge von rd. 30.100 € sind – da die Anlage bereits mit einem 100%-igen Sonderposten belegt ist – ergebniswirksam unter diesem Sachkonto auszuweisen.

In Summe ergibt sich bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen im Vergleich zur Haushaltsplanung ein Mehrertrag von 3.456 €.



| Position | Bezeichnung | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz / Ist |
|----------|--------------------------------------|----------------|------------------|---------------------------|
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.728.150 € | 1.731.606 € | 3.456 € |

07 Sonstige ordentliche Erträge:

Mit 1.536.430 € übersteigen die sonstige ordentlichen Erträge im Ergebnis den Haushaltsansatz von 705.443 € um 830.987 €!

Diese auf den ersten Blick überaus positive Entwicklung stellt sich im Wesentlichen auf nachfolgenden Sachkonten ein und war weder dem Grunde noch der Höhe nach bei Aufstellung des Haushaltes 2020 absehbar. Teilweise führen die unter dieser Position ausgewiesenen Mehrerträge aber an anderer Stelle im Haushalt zu entsprechenden Mehraufwendungen:

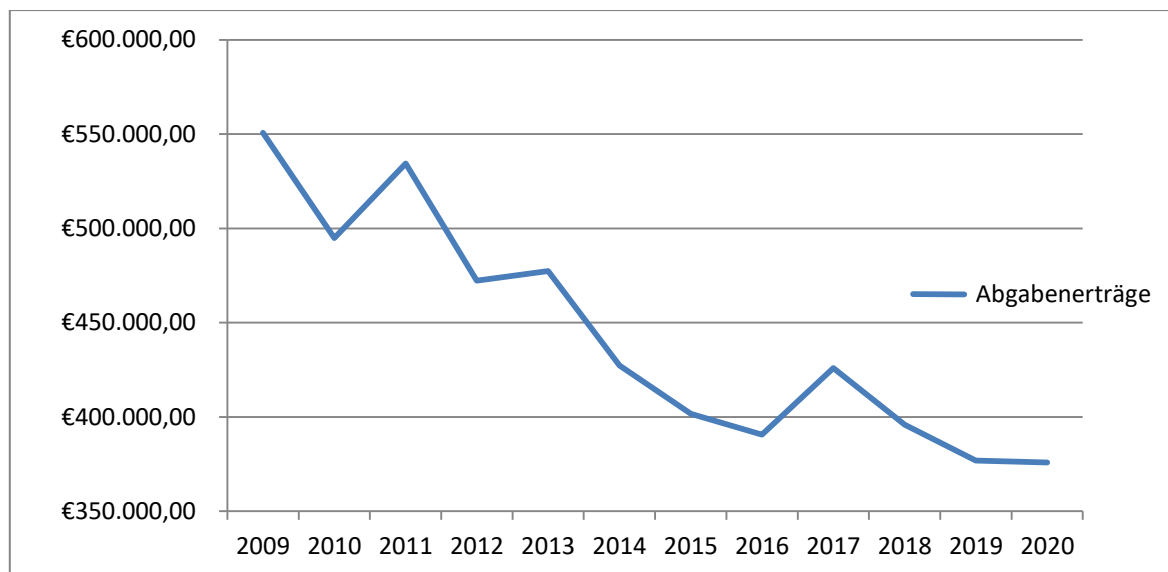
45 13 00 - Konzessionsabgabe Strom und

45 13 01 – Kommunalrabatt aus Konzessionsvertrag:

Mit einem saldierten Ertrag von rd. 385.900 € hat die Konzessionsabgabe für den Strom in Verbindung mit dem sogenannten Kommunalrabatt aus dem Konzessionsvertrag einen wesentlichen Anteil an dem Ertragsposten Sonstige ordentliche Erträge.

Durch den 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, so wie im 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 2020:



Wie im Jahresabschluss 2019 an dieser Stelle erläutert, wurde die Schlussrechnung 2018 (erst) im November 2019 erstellt, sodass die daraus resultierende Gutschrift an den Netzbetreiber in Höhe von 16.130 € dem Jahresergebnis 2019 zuzuordnen war; die aus der Schlussrechnung 2019 resultierende Gutschrift an den Netzbetreiber in Höhe von 9.151 € wirkt sich entsprechend negativ auf das Jahresergebnis 2020 aus.

Der Vollständigkeit halber wird darauf hingewiesen, dass die Schlussrechnung 2020 der Konzessionsabgabe für den Strom noch nicht vorliegt. Etwaige Erstattungsansprüche oder Nachzahlungen werden entsprechend dem Jahresergebnis 2021 zugeordnet.

45 61 00 Verwarn- und Bußgedelder OWIG

Dass die Erträge für Bußgelder aus dem Bereich des ruhenden Verkehrs mit rd. 14.300 € hinter den Erwartungen liegen, ist auf die – wie bei den Parkgebühren wieder zu finden – Folge des 1. Lockdowns sowie der Absage des Monschauer Weihnachtsmarktes zurückzuführen.

45 62 60 – Zinsen aus Gewerbesteuernachzahlungen:

Nach § 233 a AO unterliegen Gewerbesteuern für frühere Veranlagungszeiträume unter bestimmten Voraussetzungen der Verzinsung. Die Stadt kann dabei nicht voraussehen, für welche zurückliegenden Zeiträume Veranlagungen durch die Finanzbehörden erfolgen. Deshalb hat sie in die Haushaltsplanung eine Ertragsersparnis in Höhe von 50.000 € aufgenommen; tatsächlich festgesetzt wurden in 2020 lediglich Zinsen in Höhe von 30.410 €.



45 81 00 Erträge aus Zuschreibungen

In Anlehnung an das gemilderte Niederstwertprinzip wurden bei der Sanierung der Mehrzweckhalle zunächst „nur“ die Nettobeträge als Anschaffungs- und Herstellungskosten aktiviert; die nicht abzugsfähige Vorsteuer wurde dabei in den Vorjahren als Aufwand erfasst. Die Vorsteuer wird allerdings aus dem Verhältnis zwischen schulisch genutzten und anders genutzten Stunden berechnet, sodass nach Maßnahmenabschluss die nicht erstattete Vorsteuer in Höhe von rd. 125.500 € als Wertaufhellung über die Ergebnisrechnung der Anlage zugeschrieben wird.

45 82 00 – Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen:

Bei der Haushaltsplanung 2020 wurden – naturgemäß – lediglich die Erträge für die Auflösung der gebildeten Rückstellungen im Produktbereich 01-111-04 Rechnungsprüfung etatisiert.

Dass in der Gesamtbetrachtung unter diesem Sachkonto Mehrerträge von rd. 527.800 € ausgewiesen werden, ist darauf zurück zu führen, dass die zum Vorjahresstichtag gebildeten Rückstellungen erst nach der Aufstellung des Haushaltsplanes 2020 bekannt wurden.

Da - anders als im Vorjahr - die erwarteten Überschüsse aus den Betriebsabrechnungen der Gebührenhaushalte nicht mehr als Rückstellung passiviert, sondern dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt werden, sind die zum Vorjahresstichtag gebildeten Rückstellungen für die erwarteten Überdeckungen in der Abwasserbeseitigung von saldiert 333.000 € (tatsächlicher Überschuss = 389.535 €) und in der Straßenreinigung/Winterdienst von 63.000 € (tatsächlicher Überschuss = 65.212 €) ertragswirksam aufzulösen. Die tatsächlichen Überschüsse führen bei dem Sachkonto 54 47 00 Einstellung in den Sonderposten zu entsprechenden Mehraufwendungen.

Auf die Ausführungen zu der Bilanzposition 3.4 Sonstige Rückstellungen sowie den Rückstellungsspiegel wird verwiesen.

45 82 10 – Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen:

Die vorgenannte Position ist von dem Wechsel der Bürgermeisterin a.D. von den Aktiven Beamten zu den Versorgungsempfängern dominiert und muss in Zusammenhang mit den aufwandwirksamen Zuführungen zur den Pensionsrückstellungen betrachtet werden:



| Sachkonto | Erstattungen | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 (alt) | Vergleich Ansatz / Ist |
|-----------|---|----------------|------------------------|---------------------------|
| 505100 | Zuführung Pensionsrückstellung AKTIVE | 366.074,00 € | - € | 366.074,00 € |
| 515100 | Zuführung Pensionsrückstellung VE | - € | 1.006.484,00 € | 1.006.484,00 € |
| 458210 | Erträge aus Auflösung Pensionsrück AKTIVE | - € | 162.999,00 € | 162.999,00 € |
| 458210 | Erträge aus Auflösung Pensionsrück VE | 47.037,00 € | - € | 47.037,00 € |
| | | | | |
| | | | Planabweichung: | 524.448,00 € |

Zur weiteren Erläuterung wird auf die Ausführungen zu Beginn der Ergebnisanalyse verwiesen.

45 83 21 – Erträge a. d. Aufl. v. Wertberichtigungen aus Abzinsung:

Im Jahresabschluss 2019 wurden für die Abzinsung von Forderungen insgesamt Wertberichtigungen in Höhe von 90.312 € vorgenommen. Diese Wertberichtigung wurde zu Beginn des Jahres 2020 durch eine ertragswirksame Buchung „rückgängig“ gemacht. In Abhängigkeit von der Höhe der tatsächlichen Zahlungseingänge auf die wertberichtigten Forderungen wird im Rahmen dieses Jahresabschlusses erneut eine Aufwandsbuchung unter dem Sachkonto 54 73 01 in Höhe von 180.364 € vorgenommen.

45 83 10 – Erstattungsansprüche nach § 107 b BeamtVG

Wie unter der Bilanzposition 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände dargelegt, ist der aufnehmende (bzw. abgebende) Dienstherr nach § 107b BeamtVG 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 227.057 € als Erstattungsanspruch gegenüber früheren Dienstherrn von Beamten sowie eine sonstige Rückstellung in Höhe von 195.985 €.

Aus Gründen der Übersichtlichkeit wurde ab dem Haushaltsjahr 2019 im Produkt 01-111-07 für die Erstattungsansprüche das Ertragskonto 458310 und für die Erstattungsverpflichtungen das Aufwandskonto 544810 neu eingerichtet; etatisiert wurden die Geschäftsvorfälle in der Haushaltsplanung 2020 letztmalig unter den ursprünglichen Sachkonten:



| Sach- konto | Erstattungen | Ansatz | Ergebnis | Vergleich |
|-----------------------|--|-------------|-------------|--------------|
| | | 2020 | 2020 | Ansatz / Ist |
| 458310 bzw. 458300 | Zuführung Erstattungsanspruch gem § 107 b BeamtVG (vgl. Bilanzposition 2.2.3 Sonst. VermG) | 12.706,00 € | 14.438,00 € | 1.732,00 € |
| 544810 bzw. 544800 | gem § 107 b BeamtVG (vgl. Bilanzposition 3.4 Sonst. Rückstellungen) | 11.237,00 € | 12.786,00 € | - 1.549,00 € |

Ertragswirksame Darstellung von Rückstellungen:

Neben den oben erläuterten Erträgen aus der Auflösung der Beihilfe- und Pensionsrückstellungen können die ergebniswirksamen Auswirkungen weiterer Rückstellungen der nachfolgenden Tabelle entnommen werden:

| Beschreibung | Bilanzbetrag 31.12.2019 | Bilanzbetrag 31.12.2020 | Zuführung (+) Auflösung (-) |
|--|----------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| Rückstellung für Mehrarbeitsstunden | 56.126,27 € | 85.080,28 € | 28.954,01 € |
| Rückstellung für nicht genommenen Urlaub | 252.186,78 € | 273.171,12 € | 20.984,34 € |
| LOB für tariflich Beschäftigte | 59.054,74 € | 65.195,33 € | 6.140,59 € |
| Zwischensumme: | 367.367,79 € | 423.446,73 € | 56.078,94 € |

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:

Neben den Leistungen des Bauhofes wurden unterjährig nach § 34 Absatz 3 KomHVO auch Kosten der allgemeinen Verwaltung als aktivierte Eigenleistungen aktiviert. Insgesamt konnten 95.351,49 € den verschiedensten Maßnahmen zugeordnet werden.

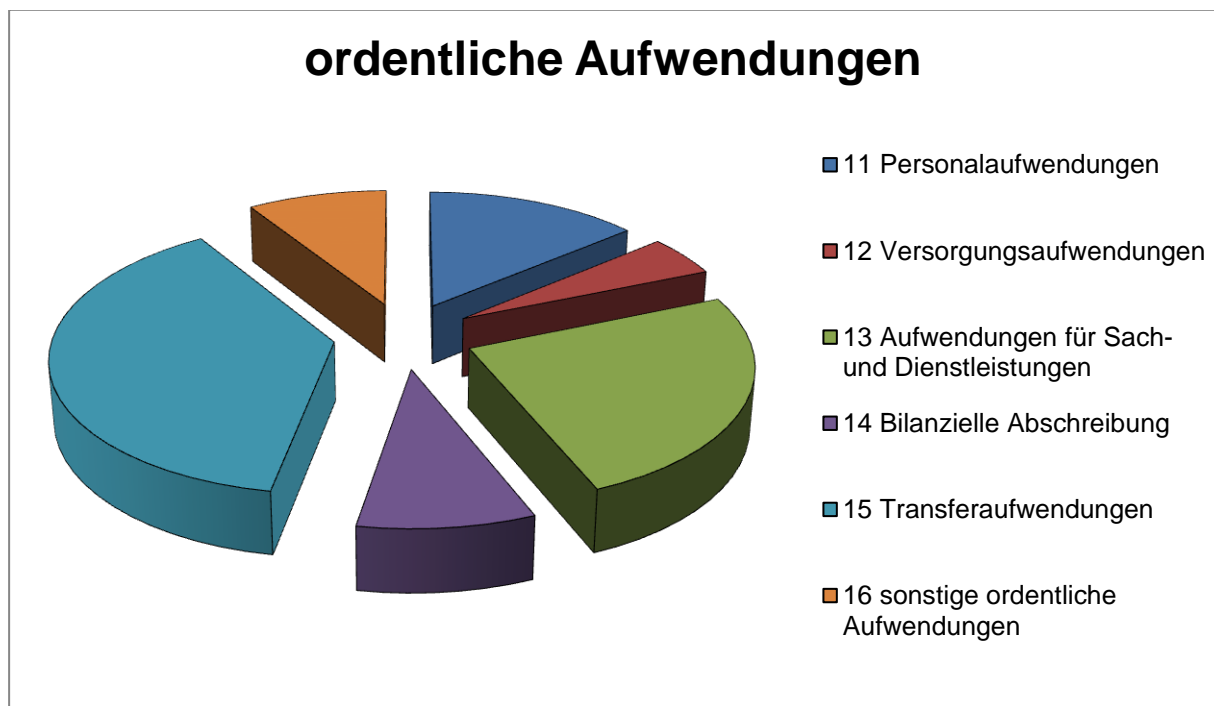


Ordentliche Aufwendungen

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

| Lfd.-Nr. | Ertrag | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 (alt) | Verbesserung (+) Verschlechterung (-) |
|----------|---|---------------------|---------------------|--|
| 11 | Personalaufwendungen | 5.520.257 € | 5.198.915 € | 321.342 € |
| 12 | Versorgungsaufwendungen | 636.461 € | 1.816.587 € | - 1.180.126 € |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 9.699.653 € | 9.318.508 € | 381.145 € |
| 14 | Bilanzielle Abschreibung | 3.025.159 € | 3.332.463 € | - 307.303 € |
| 15 | Transferaufwendungen | 14.316.798 € | 14.222.121 € | 94.677 € |
| 16 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.382.427 € | 3.384.987 € | - 1.002.560 € |
| | Summe ordentliche Aufwendungen: | 35.580.755 € | 37.273.580 € | - 1.692.825 € |

Im Vergleich zu der ursprünglichen Entwurfsfassung haben sich lediglich die Personalaufwendungen durch die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen um 205.277 € erhöht. Die nachfolgende Grafik wurde entsprechend korrigiert:



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 2020 nachfolgendes Ergebnis aus und führen lediglich zu nachfolgenden Planabweichungen:

| Sachkonto | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz / Ist |
|-----------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|------------------------|
| 501100 | Dienstbezüge Beamte | 1.090.118 € | 1.154.196 € | 1.194.722 € | - 40.525 € |
| 501200 | Dienstbezüge tariflich Beschäftigte | 2.809.513 € | 2.972.361 € | 2.952.745 € | 19.615 € |
| 502200 | Zusatzversorgungskassenbeiträge | 212.924 € | 229.398 € | 223.674 € | 5.724 € |
| 503200 + 503900 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 574.479 € | 680.126 € | 680.158 € | - 32 € |
| | Summe: | 4.687.034 € | 5.036.081 € | 5.051.299 € | - 15.218 € |

50 11 00 Dienstbezüge Beamte

Die Änderung der Eingruppierungsverordnung hat nach § 7 Absatz 3 EingrVO rückwirkend zum 01.01.2020 zu einer nicht eingeplanten Höhergruppierung der hauptamtlichen Bürgermeisterin geführt. In Anwendung des § 5 Absatz 2 Satz 1 und 2 EingrVO haben sich demnach auch Mehraufwendungen für die monatlichen Aufwandsentschädigungen der hauptamtlichen Bürgermeisterin und des Allgemeinen Vertreters ergeben.

50 12 00 Dienstbezüge tariflich Beschäftigte

Auf der einen Seite führen die Corona-Sonderzahlungen für die tariflich Beschäftigten zu Mehraufwendungen in Höhe von rd. 38.800 €. Diese werden aber überlagert von nachfolgenden Effekten:

- Stundenreduzierung mehrerer Arbeitnehmer
- Kein Lohnanspruch aufgrund Arbeitsunfähigkeit
- Vorzeitiges Ende des Beschäftigungsverhältnisses



Nachrichtlich wird darauf hingewiesen, dass die Stadt während des 1. Lockdowns für das Vennbadpersonal von den Regelungen nach § 95 – 99 SGB III, Kurzarbeitergeldverordnung sowie Tarifvertrag zur Regelung der Kurzarbeit im Bereich der Vereinigung der kommunalen Arbeitgeberverbände (TV COVID) vom 30.3.2020 Gebrauch gemacht hat und Kurzarbeit veranlasst hat.

Mit Beginn des 2. Lockdowns haben die Beschäftigten des Vennbades das hiesige Ordnungsamt bei der Überwachung der Corona-Verordnungen unterstützt; beispielsweise durch „Corona-Kontrollfahrten“.

Zum Abschlussstichtag wirken sich - wie eingangs der Ergebnisanalyse und unter der Position 07 Sonstige ordentliche Erträge beschrieben – nachfolgende Beihilfe- und Pensionsrückstellungszuführungen ergebniswirksam aus:

Im Vergleich zu der Entwurfsfassung wurde die Tabelle um die Spalten „Ergebnis 2020 (neu)“ und „Vergleich Ergebnis (alt) zu Ergebnis (neu)“ erweitert:

| Sachkonto | Erstattungen | Ansatz | Ergebnis | Vergleich | Ergebnis | Ergebnis (alt) / |
|-----------|---|------------------------|-------------|--------------|------------------|------------------|
| | | 2020 | 2020 (alt) | Ansatz / Ist | 2020 (neu) | Ergebnis (neu) |
| 505100 | Zuführung Pensionsrückstellung AKTIVE | 366.074 € | - € | - 366.074 € | 142.082 € | - 223.992 € |
| 506100 | Zuführung Beihilferückstellung AKTIVE | 118.102 € | 91.537 € | - 26.565 € | 154.732 € | 36.630 € |
| 515100 | Zuführung Pensionsrückstellung VE | - € | 1.006.484 € | 1.006.484 € | 1.006.484 € | 1.006.484 € |
| 516100 | Zuführung Beihilferückstellung VE | 31.461 € | 192.391 € | 160.930 € | 192.391 € | 160.930 € |
| 458210 | Erträge aus Auflösung Pensionsrück AKTIVE | - € | 162.999 € | - 162.999 € | 162.999 € | - 162.999 € |
| 458210 | Erträge aus Auflösung Pensionsrück VE | 47.037 € | - € | 47.037 € | - € | 47.037 € |
| | | | | | | |
| | | Planabweichung: | | | 658.813 € | 864.090 € |

12 Versorgungsaufwendungen:

Das Ergebnis der Versorgungsaufwendungen lässt sich wie folgt zusammenfassen:

| Position | Bezeichnung | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz / Ist |
|----------|-------------------------|----------------|------------------|---------------------------|
| 12 | Versorgungsaufwendungen | 636.461 € | 1.816.587 € | -1.180.126 € |

Hauptursache für die Mehraufwendungen resultieren aus den mehrfach erläuterten Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen und bedürfen an dieser Stelle keiner weiteren Erläuterungen.



Ab 2020 erfolgt die Finanzierung der an die Rheinischen Versorgungskassen übertragenen Beihilfegewährung nicht mehr über eine Spitzabrechnung der tatsächlichen Beihilfeleistung zuzüglich eines Bearbeitungsaufschlages sondern im Umlagesystem. Überstieg der Umlagebedarf bei den Beschäftigten (SK 50 41 00) den Ansatz geringfügig, wurden entgegen der Haushaltsplanung für den Umlagebedarf der Versorgungsempfänger (SK 51 41 00) rd. 15.800 € mehr als ursprünglich geplant festgesetzt.

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 | Ansatz | Ergebnis | Vergleich | Vergleich |
|----------|---|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------------------|
| | | 2019 | 2020 | 2020 | Ansatz / Ist | Ergebnis 2019 / 2020 |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 8.884.142 € | 9.699.653 € | 9.318.508 € | 381.145 € | -434.366 € |

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

52 11 00 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

| Sachkonto | Erstattungen | Ansatz | Ergebnis | Vergleich |
|-----------|--|----------------|----------------|--------------|
| | | 2020 | 2020 | Ansatz / Ist |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 2.046.429,00 € | 1.614.055,82 € | 432.373,18 € |

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



| Produkt | Mehraufwand (-) Minderaufwand (+) | Begründung |
|---|--------------------------------------|--|
| 01-111-12 Liegenschaften | - 220.300 € | Nach Mitteilung des Fachamtes wurden im Rahmen des Förderprojektes "Gute-Schule-2020" an den Grundschulen Konzen und Mützenich notwendige Mehrarbeiten durchgeführt. Im Bereich der Schulhofsanierung an der GS Konzen sind Zusatzkosten entstanden und die Reparaturarbeiten in Folge eines Wasserschadens am MSC-Heim in Höfen haben zu weiteren wesentlichen Mehraufwendungen geführt. |
| 11-538-01 Schmutz- und Oberflächenbeseitigung | 101.400 € | Bei der baulichen Abarbeitung des Abwasserbeseitigungskonzeptes kam es im Haushaltsjahr 2020 zu Verzögerungen. Aus diesem Grund weist auch das SK 529100 Minderaufwendungen in Höhe von rd. 29.000 € aus. |
| 12-541-01 Gemeindestrassen | 17.700 € | Neben Minderaufwendungen durch die Verschiebung der Sanierung der Wilhelm-Jansen-Straße wurden weniger "kleine" Instandsetzungen über den "Flicken- und Rissvertrag" durchgeführt |
| 12-546-01 Park- und Stellplätze | 25.000 € | Die im Haushaltsjahr 2020 vorgesehene Instandsetzung des Parkstreifens an der Schleidener Straße (Alter Schlachthof) konnte investiv dargestellt werden (vgl. Erläuterungen unter 1.2.3.5) |
| 13-555-01 Bau von Wirtschaftswegen | 9.500 € | In 2020 wurde lediglich die (Teil-)Sanierung des Wirtschaftsweges "Hilgersgäßchen" in Menzerath durchgeführt. |
| 13-555-02 Stadtwald | 4.500 € | Wegebaumaßnahmen wurden in das darauffolgende HH-Jahr verschoben |
| 15-575-03 Städtebauförderung | 472.000 € | Für verschiedene Projekte im Bereich „Städtebaulicher Denkmalschutz in der Altstadt Monschau“ liegt die grundsätzliche Anerkennung des durch die Stadt angemeldeten Zuschussbedarfes durch die Bezirksregierung Köln vor (Vgl. Pos. 02 SK 414100). Auf Grund von Verzögerungen im Haushaltsjahr 2020 konnten nicht alle geplanten Maßnahmen umgesetzt werden; lediglich ein Teil der veranschlagten Arbeiten zur Neugestaltung des Burginnenhofes und der Sanierung der Mauer Rosenthal (investiv) konnte abgeschlossen werden. |

52 30 10 - Erstattungen an Land

Im Produkt 10-523-01 Denkmalschutz, Denkmalpflege mussten zu viel erhaltene Pauschalzuweisungen aus dem Jahr 2018 in Höhe von 2.300 € an das Land erstattet werden.

Die in der Gebührenkalkulation für die Abwassergebühren 2020 (Produkt: 11-538-01) veranschlagten Abführungen von 60.000 € für Schmutzwasser und verschmutztes Niederschlagswasser wurden im Haushaltsjahr 2020 nicht in voller Höhe in Rechnung gestellt.



Da unter anderem die vom Landesbetrieb noch in Rechnung zu stellenden Kosten des Winterdienstes für das Haushaltsjahr 2020 im Produkt 12-545-01 Straßenreinigung und Winterdienst bei der Aufstellung des Jahresabschlusses nicht angefordert waren, schließt das vorläufige Betriebsergebnis mit einem Überschuss in Höhe von rd. 100 T€ ab. Dieser Überschuss wurde aufwandswirksam dem Sonderposten zugeführt und gleicht die an dieser Stelle ausgewiesenen Minderaufwendungen aus.

52 30 30 - Erstattungen an Zweckverbände

Da der Umlagebedarf für die Finanzierung des Entsorgungszweckverbandes RegioEntsorgung zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung 2020 nicht bekannt war, wurde ein Ansatz von 957.480 € eingestellt. Tatsächlich wurden insgesamt 1.027.789 € festgesetzt, sodass unter dieser Position im Produkt 11-537-01 ein Mehraufwand in Höhe von rd. 70.300 € ausgewiesen wird.

52 41 21 Aufwendungen für Kanalhausanschlüsse

Innerhalb des vom Land geförderten Pilotprojektes "Rursammler" müssen auf nahezu allen an die Rur grenzenden Grundstücken die Hausanschlüsse von der Gewässer- zur Straßenseite "umgedreht" werden. Die Kosten tragen zu jeweils 50 % die Grundstückseigentümer und das Land NRW. Die zeitliche Umsetzung der Baumaßnahmen führt sowohl bei den unter Position 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen erläuterten Erstattungen, den Erstattungen von übrigen Bereichen, aber auch bei den hier dargestellten Aufwendungen zu Abweichungen von den Haushaltsansätzen, die saldiert über die Dauer der Maßnahnumsetzung jedoch vollständig ausgeglichen werden.

52 73 00 Schülerbeförderungskosten:

Für die noch abzurechnenden Schülerjahresfahrkarten für die Zeit vom 01.07. bis 31.12.2019 wurde im Jahresabschluss 2019 eine Rückstellung in Höhe von rd. 55.000 € passiviert. Tatsächlich wurden rd. 42.300 € in Rechnung gestellt, die an dieser Stelle zu entsprechenden Mehraufwendungen führen, jedoch durch die Auflösung der Rückstellung überlagert werden.

52 81 90 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen

Auf Grund von planerischen und baulichen Verzögerungen beim Bau des Pumptracks und weiteren geplanten Maßnahmen im Bereich der Tourismusförderung (Produkt: 15-575-01) werden an dieser Stelle Minderaufwendungen in Höhe von rd. 99.000 € ausgewiesen.



Die ursprünglich konsumtiv geplanten Planungskosten für den Wohnmobilstellplatz in Rohren wurden der unter der Bilanzposition 1.2.3.5 aktivierten investiven Maßnahme zugeordnet.

52 91 00 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen weisen nachfolgendes Ergebnis aus, wobei sich die wesentlichen Plan-Ist-Abweichungen auf nachfolgende Produkte verteilen:

| Sachkonto | Bezeichnung | Ansatz | Ergebnis | Vergleich |
|-----------|--|-------------|-------------|--------------|
| | | 2020 | 2020 | Ansatz / Ist |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 1.379.584 € | 1.177.296 € | 202.288 € |

Ähnlich wie bei den Unterhaltungsaufwendungen für Grundstücke und bauliche Anlagen werden an dieser Stelle erhebliche Minderaufwendungen ausgewiesen, die sich im Wesentlichen auf nachfolgende Produkte verteilen:

| Produkt | Mehraufwand (-) Minderaufwand (+) | Begründung |
|---|--------------------------------------|--|
| 01-111-04 Rechnungsprüfung | 18.550 € | Statt der etatisierten 65 T€ wurden für die überörtliche GPA-Prüfung 47 T€ in Rechnung gestellt. |
| 01-111-05 Zentrale Dienste | 19.600 € | Die unterjährig beauftragte sachverständige Überprüfung der Gebäude kann aus verschiedenen Gründen erst im Haushaltsjahr 2021 beendet werden. Für die dann abzurechnenden Kosten wurde eine entsprechende Rückstellung gebildet. |
| 01-111-12 Liegenschaften | - 27.500 € | Der Mehraufwand der Unterhaltungsmaßnahmen hat zu einem Mehraufwand an Fachplaneraufwendungen geführt. Zzgl. Entfernung von Wildkraut am Gymnasium Monschau (rd. 11 T€) |
| 03-211-01 Grundschulen | 13.000 € | Die Umsetzung des "Digital-Paktes" konnte unterjährig nicht in Gänze erfolgen und wurde in das Jahr 2021 verschoben. |
| 11-538-01 Schmutz- und Oberflächenbeseitigung | - 30.700 € | Bei der baulichen Abarbeitung des Abwasserbeseitigungskonzeptes wurden im Haushaltsjahr 2020 Mehraufwendungen in Höhe von rd. 30.700 € ausgewiesen. |
| 12-541-03 Straßenbeleuchtung | 14.300 € | Im Haushaltsjahr 2020 sind keine von der Stadt oder Dritten geforderten Veränderungen an der Straßenbeleuchtung oder Instandsetzungen vorgenommen worden. |
| 13-555-02 Stadtwald | 70.700 € | Unter der Position 05 privatrechtliche Leistungsentgelte wurde die Problematik der Holzverkäufe ausführlich erläutert. Den Mindererträgen stehen um fast 70.700 € geringere Aufwendungen für Harvestereinsatz und Rücken gegenüber. |
| 15-571-01 Wirtschaftsförderung | 135.200 € | Die von Bund und Land zu jeweils 50 % geförderte Breitbandversorgung an den Schulen konnte in 2020 nicht umgesetzt werden; es sind lediglich nicht förderfähige Beratungsleistungen in Höhe von 4.807 € angefallen. |
| 15-575-01 Touristische Aktivitäten | 16.100 € | Da das Monschau Festival auf Grund der Corona-Pandemie nicht stattfinden können, wurden für das Einziehen der Dachplane pp. keine Kosten in Rechnung gestellt. |
| 15-575-03 Städtebauförderung | - 22.500 € | Für verschiedene Projekte im Bereich „Städtebaulicher Denkmalschutz in der Altstadt Monschau“ liegt die grundsätzliche Anerkennung des durch die Stadt angemeldeten Zuschussbedarfes durch die Bezirksregierung Köln vor (Vgl. Pos. 02 SK 414100). Zwar konnten auf Grund von Verzögerungen im Haushaltsjahr 2020 nicht alle geplanten Maßnahmen umgesetzt werden; allerdings wurden bereits Fachplanungen für Folgemaßnahmen im Jahr 2021 abgerechnet. |



14 Bilanzielle Abschreibungen:

Die Mehraufwendungen in Höhe von rd. 307.300 € werden wie folgt begründet:

1. Haushaltsansätze entsprechend der Datengrundlage des Jahresabschlusses 2018

Wie bei der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen, Beiträge etc. setzt die zuverlässige Bildung von Haushaltsansätzen für die bilanziellen Abschreibungen das Vorliegen aktueller Jahresabschlussinformationen aus der Anlagenbuchhaltung voraus.

Datengrundlage der anzusetzenden Abschreibungen war – analog der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Beiträgen und sonstigen Sonderposten - der am 26.11.2019 durch den Rat der Stadt Monschau beschlossene Jahresabschluss 2018. Dass es dennoch auch im Bereich der Abschreibungen zu erheblichen Mehraufwendungen kommt, ist durch den Umstand zu begründen, dass die in 2019 und 2020 noch zu aktivierenden Maßnahmen sowie deren 100%-ige Sonderposten keine Berücksichtigung haben finden können. Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um die in der Bilanzanalyse erläuterten Geschäftsvorfälle der unentgeltlichen Übertragung von Straßen und Kanalanlagen in den Neubaugebieten „Branderhaid / Am Morje“ und „Auf der Haag“ sowie im Gewerbegebiet Imgenbroich und der Aktivierung der Mehrzweckhalle Haag.

Allein aus diesen Geschäftsvorfällen ergeben unter dieser Position Mehraufwendungen von rd. 179.000 €, die allerdings von den Mehrerträgen bei den Auflösungen der entsprechenden Sonderposten neutralisiert werden (Vgl. Ausführungen unter Position 2).

2. Unterjährige Sonderabschreibungen

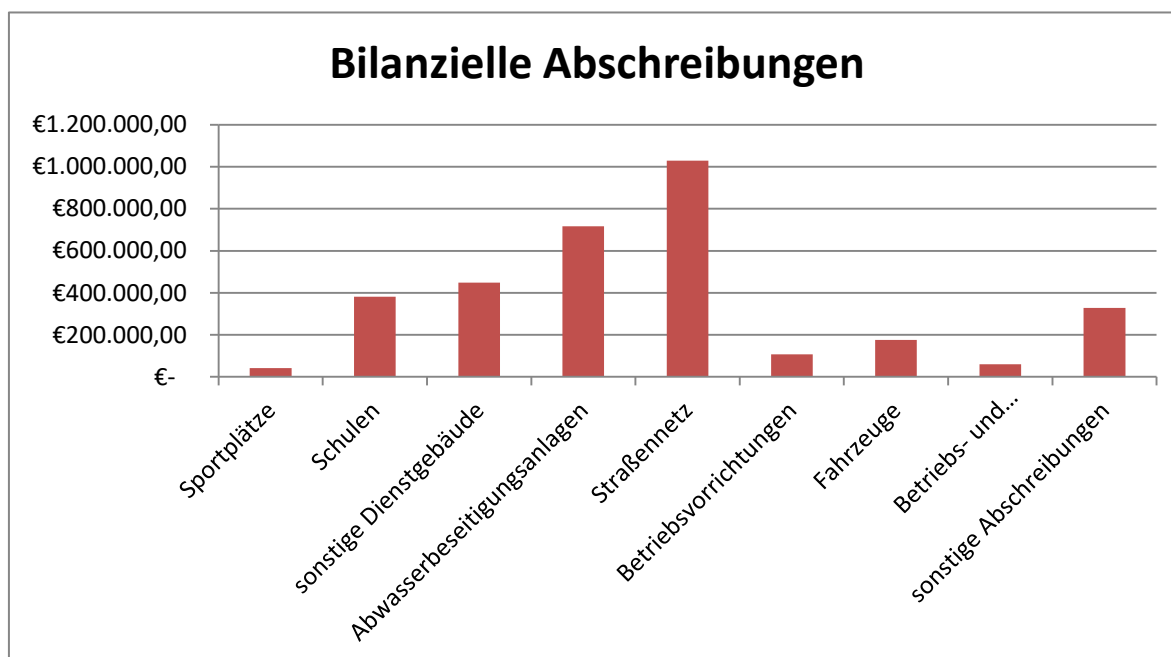
Nachfolgende Geschäftsvorfälle haben zu Sonderabschreibungen und somit zu unvorhergesehenen Mehraufwendungen auf dem Sachkonto 57 91 00 (Ansatz = 47.900 €) geführt:

1. Der Altbestand der unter der Bilanzposition 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude bilanzierten Mehrzweckhalle wurde im Zuge der Aktivierung der Sanierungsmaßnahme um 42.142,17 € wertgemindert.
2. Bei routinemäßigen statischen Überprüfungen in Verbindung mit den objektiven Schadensanalysen wurden bei den Brücken „Eselsturm“ und „Nonnenborn“ gravierende Mängel festgestellt, die eine bilanzielle Abwertung zur Folge haben. Saldiert ergibt sich ein Abschreibungsaufwand von 102.417,81 €. Der bestehende Sonderposten der Brücke „Nonnenborn“ in Höhe von 29.205,32 € wurde analog der beschriebenen Vorgehensweise ertragswirksam aufgelöst.



3. Das Projekt „Entwicklung Grundschule Kalterherberg“ wurde nicht weiter umgesetzt. Die zum Vorjahresstichtag als Anlage im Bau aktivierten Beträge in Höhe von 30.912,63 € sind somit aufwandswirksam abzuschreiben.

Nachfolgende Grafik zeigt die wesentliche Verteilung der Abschreibungen:



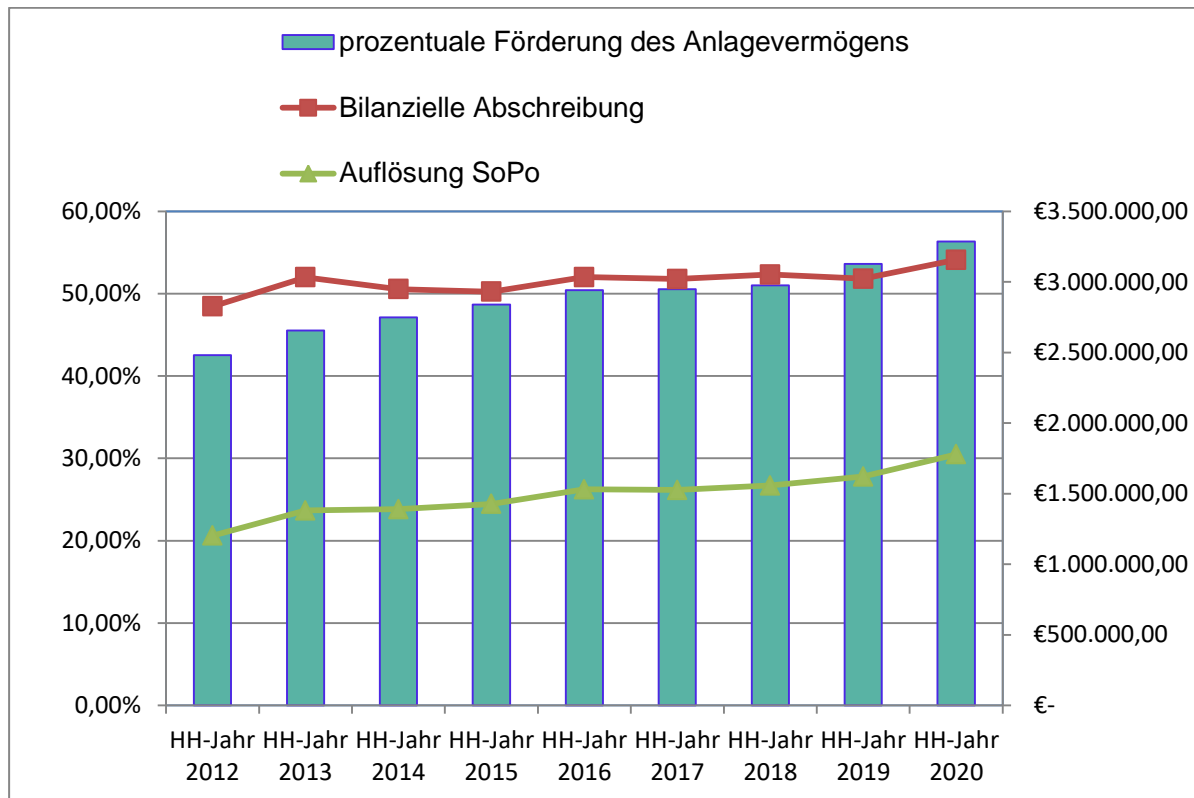
Zu den Abschreibungsaufwendungen im Einzelnen wird auf den Anlagenspiegel sowie die Erläuterung der einzelnen Aktivpositionen der Bilanz verwiesen.

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 Anlagenspiegel / Sonderpostenspiegel).

| Position | Beschreibung | Betrag HH-Jahr 2019 | Ansatz HH-Jahr 2020 | Betrag HH-Jahr 2020 | Differenz Ansatz / Ist |
|---|--|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|
| produkt- übergreifend | Bilanzielle Abschreibungen | 3.023.189 € | 3.025.159 € | 3.332.463 € | |
| | bereinigt um SK 57 91 00 - Sonstige Abschreibungen | - € | 47.900 € | 175.473 € | |
| Zwischensumme: | | 3.023.189 € | 2.977.259 € | 3.156.990 € | 179.730 € |
| produkt- übergreifend | Auflösung Sonderposten | 1.621.171 € | 1.599.896 € | 1.802.913 € | |
| | bereinigt um SK 416100 - Auflösung SoPo Brücke Nonnenborn | - € | - € | 23.975 € | |
| Zwischensumme: | | 1.621.171 € | 1.599.896 € | 1.778.939 € | 179.042 € |
| prozentuale Förderung des Anlagevermögens: | | 53,62% | | 56,35% | |



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:

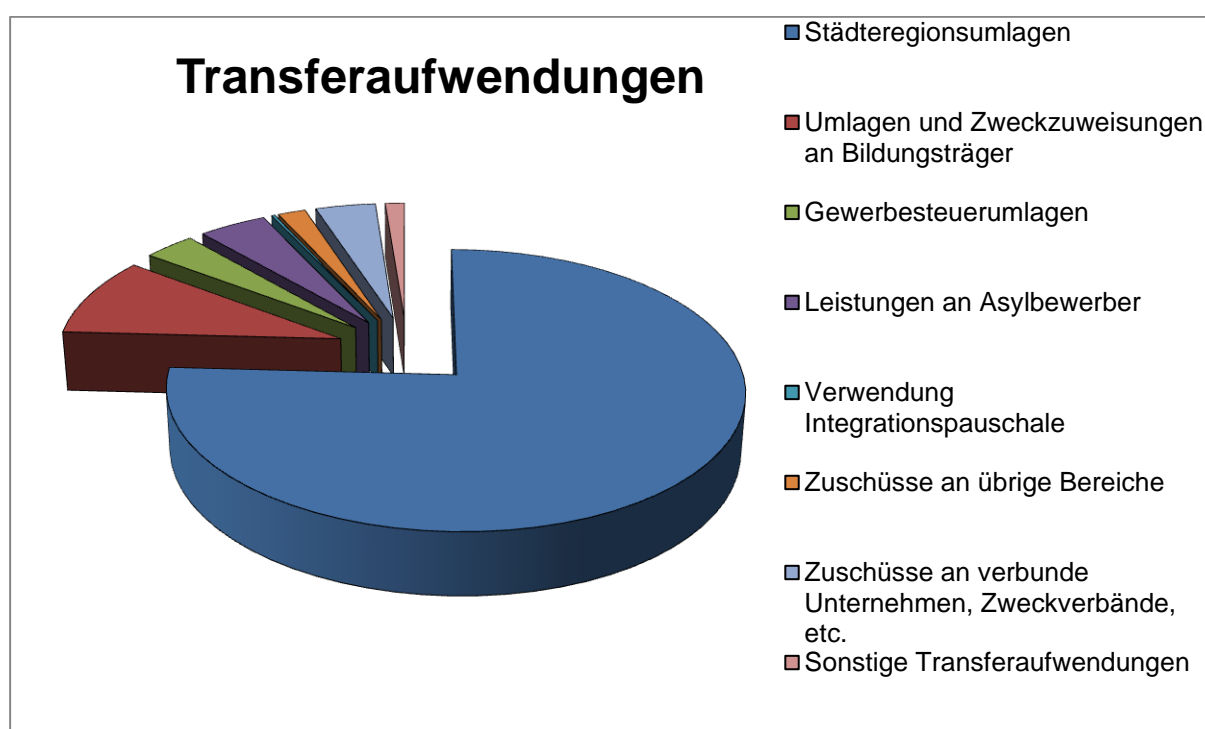
Noch vor den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen stellen die Transferaufwendungen gemäß nachfolgender Tabelle die größte Aufwandsposition dar:

| Position | Beschreibung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz / Ist | Vergleich Ergebnis 2019 / 2020 |
|----------|----------------------|---------------|--------------|---------------|------------------------|--------------------------------|
| 15 | Transferaufwendungen | 14.428.901 € | 14.316.798 € | 14.222.121 € | 94.677 € | 206.780 € |

Die 25 unter dem Oberbegriff „Transferaufwendungen“ geführten Sachkonten wurden für die hier anzustellende Betrachtung zu Gruppen artverwandter Aufwendungen zusammengefasst und der Haushaltsplanung 2020 gegenübergestellt.



| Art: | Ansatz: | Ergebnis: | Ist-Anteil: |
|--|-------------------|-------------------|---------------|
| | € | € | % |
| Städteregionsumlagen | 10.794.879 | 10.786.886 | 75,85 |
| Umlagen und Zweckzuweisungen an Bildungsträger | 1.321.137 | 1.330.537 | 9,36 |
| Gewerbesteuerumlagen | 432.700 | 473.492 | 3,33 |
| Leistungen an Asylbewerber | 670.500 | 625.034 | 4,39 |
| Verwendung Integrationspauschale | 81.628 | 29.535 | 0,21 |
| Zuschüsse an übrige Bereiche | 271.762 | 252.944 | 1,78 |
| Zuschüsse an verbundene Unternehmen, Zweckverbände, etc. | 566.102 | 549.757 | 3,87 |
| Sonstige Transferaufwendungen | 175.000 | 173.935 | 1,22 |
| Leist. an nat. Personen außerhalb v. Einrichtungen | 3.090 | 0 | 0,00 |
| Gesamt | 14.316.798 | 14.222.120 | 100,00 |



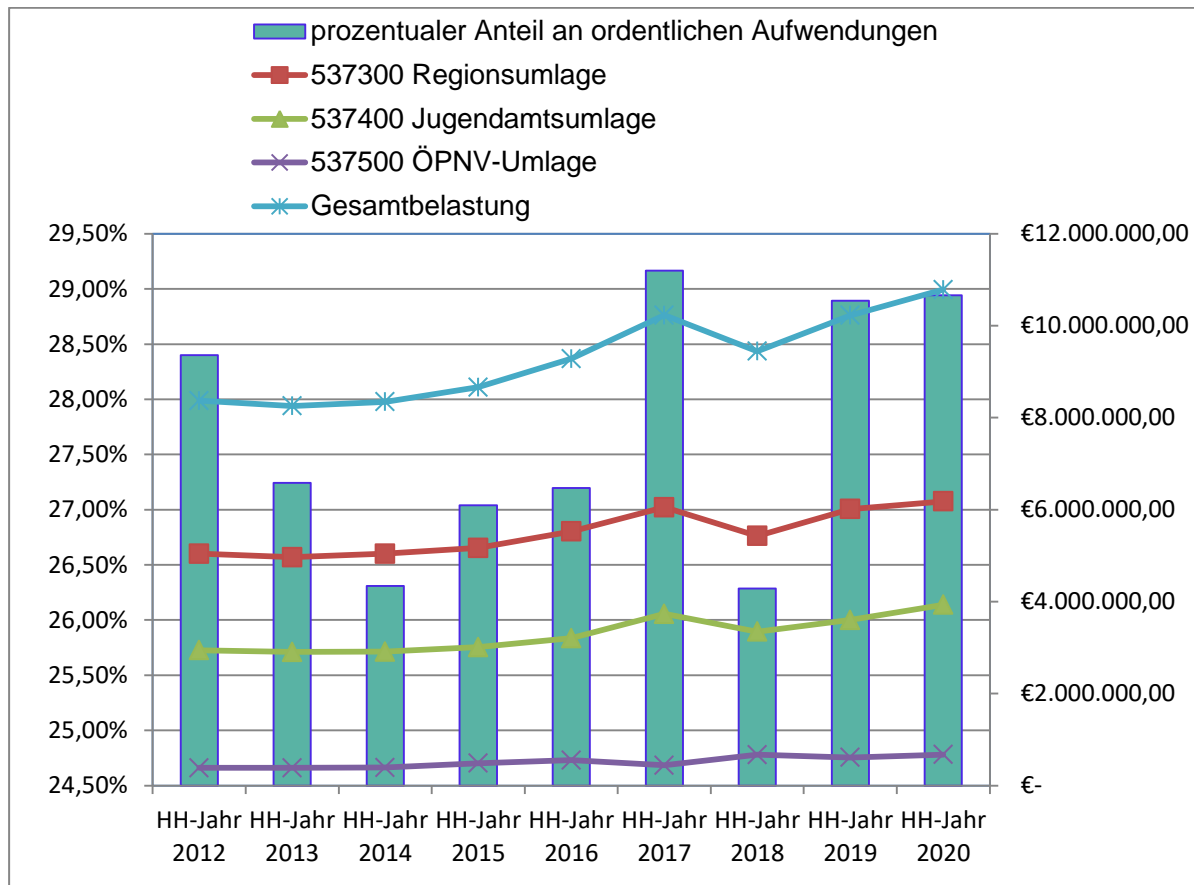
Zu einzelnen Positionen wird wie folgt erläutert:

Zusammengefasst wurden nachfolgende Umlagebeträge an die StädteRegion festgesetzt:

| Sach-konto | Beschreibung | Ergebnis HH-Jahr 2019 | Ansatz HH-Jahr 2020 | Ergebnis HH-Jahr 2020 | Differenz Ansatz / IST |
|------------|----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 537300 | Regionsumlage | 6.012.697,86 € | 6.181.460,00 € | 6.181.940,42 € | - 480,42 € |
| 537400 | Jugendamts-aufgaben | 3.602.821,80 € | 3.939.043,00 € | 3.930.516,61 € | 8.526,39 € |
| 537500 | ÖPNV-Umlage | 611.282,50 € | 674.376,00 € | 674.429,12 € | - 53,12 € |
| | Gesamtbetrag: | 10.226.802,16 € | 10.794.879,00 € | 10.786.886,15 € | 7.992,85 € |



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



Wie der Grafik zu entnehmen ist, übersteigt die StädteRegionsumlage monetär das Rekordniveau von 2017 und macht insgesamt **28,94 %** der ordentlichen Aufwendungen aus.

Umlagen und Zweckzuweisungen an Bildungsträger:

Anders als die geringfügig über dem Planansatz liegende Zuweisung an den VHS-Verband, weisen die Umlagen an den Förderschulverband sowie den Schulverband Nordeifel Aufwendungen in Höhe der Ansätze auf:



| Sach-konto | Beschreibung | Ergebnis HH-Jahr 2019 | Ansatz HH-Jahr 2020 | Ergebnis HH-Jahr 2020 | Differenz Ansatz / IST |
|------------|-------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 537600 | Umlage an den Förderschulverband | 152.661,00 € | 142.680,00 € | 142.680,00 € | - € |
| 537601 | Umlage an den VHS-Verband | 89.418,07 € | 88.703,00 € | 98.102,00 € | - 9.399,00 € |
| 537603 | Umlage an den Schulzweckverband | 1.203.912,00 € | 1.089.754,00 € | 1.089.754,00 € | - € |
| | Gesamtbetrag: | 1.445.991,07 € | 1.321.137,00 € | 1.330.536,00 € | - 9.399,00 € |

Gewerbsteuerumlage:

Die Aufwendungen der Gewerbsteuerumlage stehen normalerweise in unmittelbarer Abhängigkeit zu den Erträgen aus der Gewerbsteuer (Berechnung: Ist-Aufkommen der Gewerbsteuer / örtl. Hebesatz * Vervielfältiger 35 v.H.).

Da für die Festsetzung des IV. Quartals aber die Meldung des III. Quartals als Berechnungsgrundlage herangezogen wird und die Stadt im III. Quartal eine unverhältnismäßig hohe Nachzahlung auf die Gewerbsteuer 2018 eines Gewerbsteuerreibenden in Höhe von rd. 540.000 € erhalten hat, führt dies automatisch zu einer hohen Gewerbsteuerumlage im IV. Quartal. Die ergebniswirksamen Auswirkungen werden in nachfolgender Tabelle verdeutlicht:

| | Erhebungs- zeitraum | Gewerbsteuer- Ist-Aufkommen | Gewerbsteuer- umlage |
|--|------------------------|--------------------------------|-------------------------|
| | 01.07. - 30.09.2020 | 1.933.858 € | 136.737,43 € |
| Die Festsetzung für das IV. erfolgt auf Grundlage der Meldung aus dem III. Quartal: | | | 136.737,43 € |
| tatsächlich aber: | 01.10. - 31.12.2020 | 1.203.038 € | 85.063,29 € |
| demnach zu viel gezahlte Gewerbsteuerumlage für das IV. Quartal: | | | 51.674,14 € |

Wie die Endabrechnung für das Jahr 2020 verdeutlicht, hat die Stadt einen Erstattungsanspruch in Höhe von rd. 49 T€, welcher die Gewerbsteuerumlage im Haushaltsjahr 2021 mindert.

Zusätzlich erfolgt die Zuordnung der Spitzabrechnungen des Vorjahres nach dem Datum der jeweiligen Festsetzungsbescheide. Nach dieser Systematik kommt es zwangsläufig zu Differenzen zwischen Haushaltsplanung und Ergebnis, welches im Haushaltsjahr 2020 beinhaltet:



| Sachkonto | Bezeichnung | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Spitzabrechnung Vorjahr | Ansatz / IST |
|-----------|---|--------------|---------------|-------------------------|---------------|
| 534100 | Gewerbesteuerumlage | 432.700,00 € | 465.793,01 € | 9.291,97 € | - 33.093,01 € |
| 534200 | Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutscher Einheit* | - € | 7.699,06 € | 7.699,06 € | - 7.699,06 € |

*Die Finanzierungsbeteiligung an den Fonds „Deutsche Einheit“ wurde letztmalig für das Jahr 2019 festgesetzt

Leistungen an Asylbewerber

Die Transferaufwendungen im Produkt 05-313-01 Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber weisen nachfolgende wesentliche Plan-Ist-Abweichungen aus:

| Sachkonto | Bezeichnung | Ansatz | Ergebnis | Vergleich Ansatz / IST |
|-----------|--|--------------|--------------|------------------------|
| 533510 | Einmalige Leistungen | 10.000,00 € | 15.947,65 € | 5.947,65 € |
| 533910 | § 1a AsylbLG, Anspruchseinschränkung | 8.000,00 € | 14.247,98 € | 6.247,98 € |
| 533920 | § 2 AsylbLG, Leistungen analog SGB XII | 300.000,00 € | 339.125,39 € | 39.125,39 € |
| 533930 | § 3 AsylbLG, Grundleistungen | 190.000,00 € | 132.337,21 € | - 57.662,79 € |
| 533940 | § 4 AsylbLG, Krankenhilfe | 145.000,00 € | 122.143,40 € | - 22.856,60 € |
| 533950 | § 5 AsylbLG, gemeinnützige Arbeit | 2.500,00 € | 780,00 € | - 1.720,00 € |
| 533960 | § 6 AsylbLG, sonstige Leistungen | 15.000,00 € | 452,50 € | - 14.547,50 € |

SK 53 35 10 Einmalige Sachleistungen

Unter diesem Sachkonto werden die Aufwendungen erfasst, die zur Einrichtung neu angemieteter Wohnungen einmalig bzw. für den Austausch von defekten Einrichtungsgegenständen entstehen. Der unterjährige dringend notwendige Austausch von Schlafmattentzen in Asylunterkünften und die Anschaffung von 20 neuen Kleiderschränken führt an dieser Stelle zu entsprechenden Mehraufwendungen.

SK 53 39 10 Anspruchseinschränkungen

Nach § 1a AsylbLG werden Flüchtlingen z.B. aufgrund fehlender Mitwirkung Leistungen nach § 2 oder 3 AsylbLG gekürzt und unter diesem Sachkonto ausgewiesen. Die führt automatisch zu Minderaufwendungen bei den Sachkonten 53 39 20 und 53 39 30.

SK 53 39 20 Leistungen analog SGB XII

Hierbei handelt es sich um Aufwendungen für Personen, die sich seit mehr als 15 Monaten ohne wesentliche Unterbrechung im Bundesgebiet aufhalten. Entgegen der Planung haben im vorliegenden Haushaltsjahr weniger Leistungsberechtigte einen Anspruch im Sinne des § 3 AsylbLG erhalten und beziehen weiterhin die unter



diesem Sachkonto ausgewiesen Leistungen; es entstehen dadurch Mehraufwendungen in Höhe von rd. 39.100 €.

SK 53 39 30 Grundleistungen

Leistungen nach § 3 AsylbLG werden Asylbewerbern, die keinen Anspruch auf § 2 AsylbLG-Leistungen haben, zur Deckung ihres Lebensunterhaltes gewährt. Wie vorangestellt erläutert, sind unterjährig mehr Personen aus der Leistungsgewährung von § 3 zu § 2 AsylbLG gewechselt und begründen – unter Berücksichtigung der vorangestellten Mehraufwendungen – die ausgewiesenen Minderaufwendungen.

53 39 70 Verwendung der Integrationspauschale

Der Stadt wurde im Haushaltsjahr 2019 eine Zuwendung aus der Integrationspauschale in Höhe von 257.775 € gewährt, deren Restverwendung in Höhe von 81.628 € im Haushaltsjahr 2020 eingeplant war. Diese Zuwendung ist für integrative Maßnahmen einzusetzen (SK 53 39 70 - Verwendung Integrationspauschale) und darf darüber hinaus höchstens zu 49 % für die Kosten geduldeter Menschen verwendet werden, der anteilmäßig unter den Sachkonten 53 39 20 - Leistungen nach § 2 AsylbLG und 53 3930 - Leistungen nach § 3 AsylbLG ausgewiesen wird.

Werden an dieser Stelle Minderaufwendungen in Höhe von 52.092,43 € ausgewiesen, weisen die Zuweisungen vom Land Mindererträge in Höhe von rd. 105.300 € aus (Vgl. Erläuterungen unter SK 41 41 00!)

Corona-bedingt ist eine Verwendung anteilig auch in 2021 zugelassen, sodass die Restzuwendungen an entsprechender Stelle etatisiert wurden.

53 13 00 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände

Wie in den vergangenen Jahren auch hat sich die StädteRegion Aachen an den ungedeckten Kosten der Sekundarschule mit insgesamt 320.000 € beteiligt (Vgl. Position 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen, 03-243-01 Sonstige schulische Aufgaben). Der unter diesem Sachkonto haushaltsmäßig veranschlagte und durch die Weiterleitung an den Schulverband aufwandsmäßig darzustellende Anteil in genannter Höhe bildet an dieser Stelle einen wesentlichen Teil der Aufwendungen.

53 14 00 Aufwendungen für Zuweisungen aus dem öffentlichen Bereich

Wie unter den Bilanzpositionen Aktive und Passive Rechnungsabgrenzungsposten und unter der Position 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen erläutert, wurde für den mehrjährigen Betrieb der Buslinie 85 im Stadtgebiet Monschau durch die ASEAG ein 3. Netliner angeschafft. Die Stadt Monschau hat sich durch Weitergabe



von Fördermitteln nach dem KInvFÖG für den Förderbereich „Luftreinhaltung“ sowie durch einen Eigenanteil von 10% an den Anschaffungs- und Herstellungskosten beteiligt. Für die mehrjährige Gegenleistungsverpflichtung wurde ein entsprechender Rechnungsabgrenzungsposten gebildet, der bis zur Erfüllung der Verpflichtung am 21.10.2021 aufwandswirksam aufgelöst wird. Im Gegenzug wurden die erhaltenen Fördermittel als passiver Rechnungsabgrenzungsposten passiviert und wird analog ertragswirksam aufgelöst.

| Sachkonto | Bezeichnung | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Ansatz / IST |
|-----------|------------------------------|-------------|---------------|--------------|
| 448100 | Erstattungen vom Land | 31.760,60 € | 31.760,60 € | - € |
| 531400 | Aufwendungen für Zuweisungen | 35.289,56 € | 35.289,56 € | - € |

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 stellt sich das Ergebnis der sonstigen ordentlichen Aufwendungen wie folgt dar:

| Position | Beschreibung | Betrag HH-Jahr 2019 | Ansatz HH-Jahr 2020 | Betrag HH-Jahr 2020 | Differenz Ansatz / IST |
|----------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| 16 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.276.716 € | 2.382.427 € | 3.384.987 € | -1.002.560 € |

52 72 30 OGS-Betreuung:

| Sachkonto | Bezeichnung | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Ansatz / IST |
|-----------|--|--------------|---------------|---------------|
| 414140 | Landeszuschuss für Betreuungsmaßnahmen | 272.950,00 € | 286.412,00 € | 13.462,00 € |
| 527230 | Pers. Ausgaben "zus. Betreuung" OGTS | 272.950,00 € | 286.412,00 € | - 13.462,00 € |

Im Gegensatz zu der bei Haushaltsaufstellung unterstellten gleichbleibenden Frequentierung des Ganztagsangebotes an den Grundschulen (Produkt 03-211-01) und einer dreiprozentigen Erhöhung der Zuwendung pro Schüler ist die Inanspruchnahme der Angebote leicht angestiegen. Die Mehrerträge in Höhe von rd. 13.400 € führen allerdings nicht zu einer Ergebnisverbesserung, weil die Zuwendung



1:1 an den Trägerverein der Betreuungsangebote weitergeleitet wird, vgl. 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen, hier: Sachkonto 41 41 40!

54 47 00 Einstellung und Zuschreibung in den Sonderposten

Wie unter der Bilanzposition 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich erörtert, lagen zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses noch nicht alle Grundlagen für die jeweiligen Betriebsabrechnungen vor. Die näherungsweise ermittelten und dem Sonderposten zuzuführenden Überdeckungen für den Bereich Abwasserbeseitigung von rd. 115.000 € und Straßenreinigung in Höhe rd. 100.000 € führen an dieser Stelle zu entsprechenden Mehraufwendungen.

Weitere aufwandswirksame Zuführungen zu dem genannten Sonderposten resultieren aus den Überschüssen der nachfolgend aufgeführten Betriebsabrechnungen:

| Betriebsabrechnung | Überschuss |
|---------------------------|-------------------|
| Abwasser 2019 | 389.535 € |
| Sommerreinigung 2019 | 1.540 € |
| Altstadtreinigung 2019 | 3.466 € |
| Winterdienst Straßen 2019 | 51.517 € |
| Winterdienst Gehwege 2019 | 8.689 € |
| Gesamtsumme: | 454.747 € |

Wie unter der Bilanzposition 3.4 Sonstige Rückstellung dargelegt, hat die Stadt in den Vorjahren bereits Zuwendungen für Maßnahmen aus dem Bereich Städtebauförderungen erhalten. Gemäß Umbewilligungsbescheid vom 19.08.2020 wurde die investive Maßnahme „Sanierung Mauer Rosenthal“ in das Förderprogramm aufgenommen. Hierfür hat die Stadt in dem Haushaltsjahr 2020 Zahlungen in Höhe von 78.630,06 € geleistet, sodass – entsprechend der 80%-igen Förderung – 62.904,05 € als erhaltene Anzahlung passiviert werden.

54 48 00 Zuführung zu Rückstellungen

Wie unter den verschiedensten Bilanz- und Ergebnispositionen erläutert, wurden noch nicht alle für 2020 erbrachten Leistungen (end-)abgerechnet.

Für diese - dem Haushaltsjahr 2020 zuzuordnen – Geschäftsvorfälle, werden die nachfolgenden Rückstellungen in Höhe der zu erwartenden Aufwendungen gebildet:



| Produkt | Bezeichnung | Geschäftsvorfall | Rückstellungsbetrag |
|-----------|---|--|---------------------|
| 01-111-04 | Rechnungsprüfung | Prüfung Jahresabschluss 2020 | 30.000,00 € |
| 01-111-04 | Rechnungsprüfung | Prüfung GPA Jahresabschluss 2020 | 5.000,00 € |
| 01-111-05 | Zentrale Dienste | Gebäudegutachten 2020 | 35.000,00 € |
| 03-211-01 | Grundschulen | Abschluss Rechnung Schulentwicklungsplanung | 2.796,50 € |
| 05-313-01 | Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber | Rückzahlung FlüAG-Pauschale 2017 | 25.114,00 € |
| 15-573-01 | Wirtschaftliche Beteiligung der Stadt | Steuererklärungen 2018 und 2019 | 6.000,00 € |
| | | Gesamtbetrag: | 103.910,50 € |

54 48 10 Erstattungsverpflichtungen § 107 BeamtVG

Wie bereits mehrfach 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 2020 = 13.643 €).

54 73 00 Wertveränderungen durch Niederschlagungen und 54 73 01 Wertkorrekturen von Forderungen

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurden sämtliche Forderungen auf Werthaltigkeit und die Wahrscheinlichkeit ihrer Realisierung geprüft. Forderungen, deren Fälligkeiten länger als ein Jahr in der Vergangenheit zurückliegen, wurden im Rahmen einer sogenannten Abzinsung aufwandsmäßig wertkorrigiert:

| Geschäftsvorfall | Korrekturbetrag JA 2020 |
|--|-------------------------|
| Abzinsung auf sonstige Forderungen | 57.950,00 € |
| Wertberichtigung gestundete Kanalanschlussbeiträge | 14.376,58 € |
| Wertkorrektur Gewerbesteuerforderungen | 20.945,76 € |
| Wertkorrektur zweifelhafte Forderungen | 87.091,71 € |
| Abzinsungsbetrag (SK 547301) | 180.364,05 € |

Unterjährige Niederschlagungen (beispielsweise begründet durch Insolvenzantrag oder Unauffindbarkeit des Schuldners) belasten im Haushaltsjahr 2020 das Ergebnis mit rd. 20.000 €.



Finanzergebnis

19 Finanzerträge:

Vorrangig durch die ungewöhnliche Finanzmarktlage, die unter anderem die Inanspruchnahme von Liquiditätssicherungskrediten zu Negativzinssätzen gestattet, ließen sich Zinserträge von insgesamt 20.506,82 € (2018 = 3.737 €, 2019 = 6.327 €) erwirtschaften.

Hinzu kamen die in der nachfolgenden Tabelle der Planerwartung gegenübergestellten Gewinnanteile:

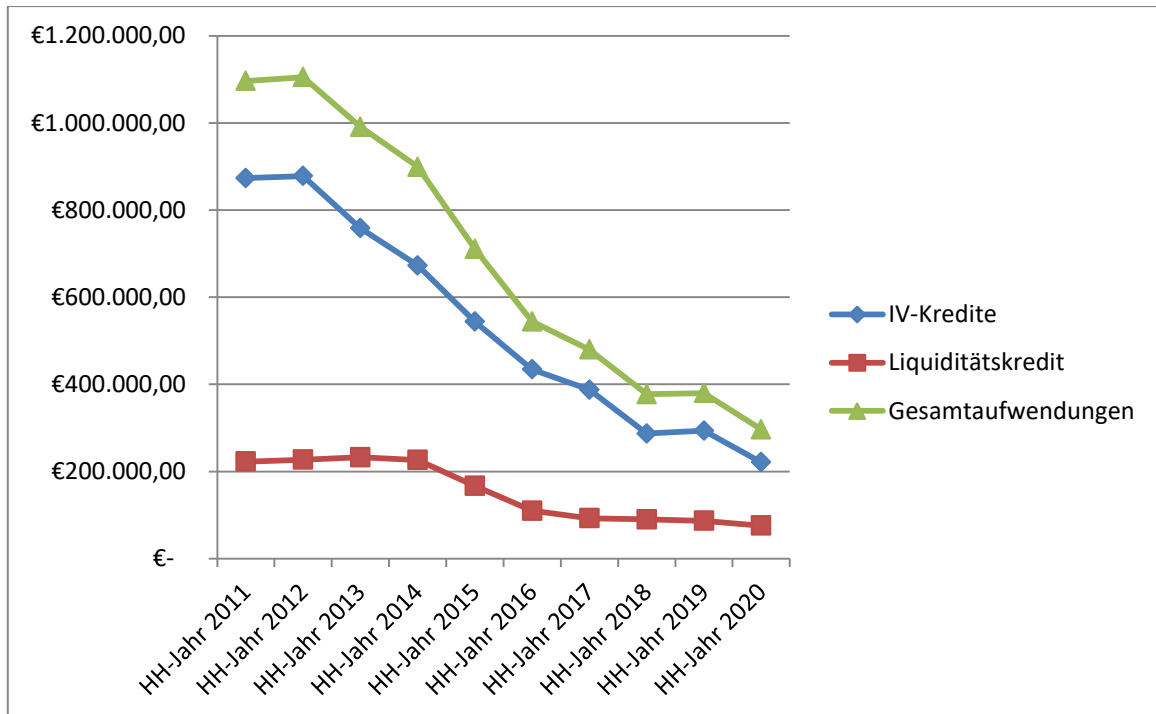
| Gesellschaft | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 |
|---------------|--------------------|--------------------|
| EWV GmbH | 650,00 € | 827,77 € |
| regio iT GmbH | 15.300,00 € | 16.455,54 € |
| Himo-B GmbH | - € | 3.121,68 € |
| Summe | 15.950,00 € | 20.404,99 € |

Bemerkenswert ist in diesem Zusammenhang, dass die HIMO-B GmbH seit ihrer Gründung im Jahr 2019 erstmalig in der Lage war, der Stadt einen Gewinnanteil auszukehren, nachdem sie zuvor über lange Jahre auf einen Verlustausgleich durch die Stadt angewiesen war. Nach der endgültigen Abrechnung entfällt der oben genannte Anteil auf das Jahr 2020 (Vorjahr = 42.468 €).

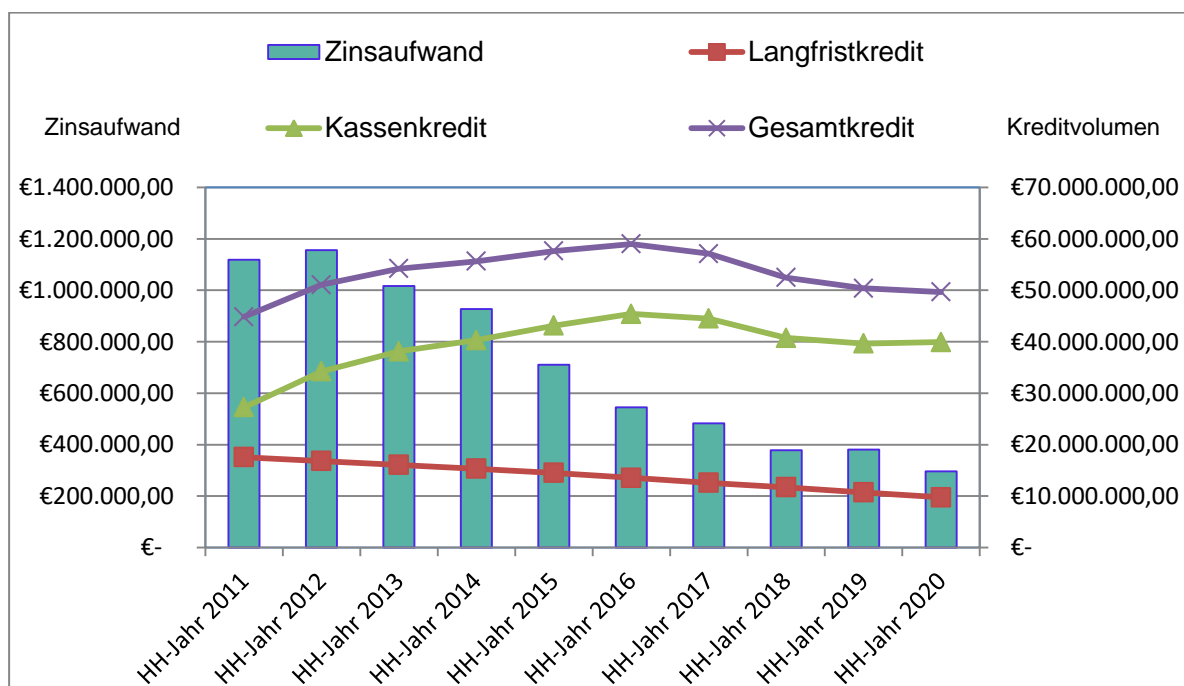
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen:

Die positiven Veränderungen innerhalb der Verbindlichkeiten aus Investitions- wie aus Liquiditätssicherungskrediten sind aus dem Verbindlichkeitspiegel ersichtlich und unter den Passiv-Bilanzpositionen 4.2 und 4.3 erläutert. In Summe musste die Stadt in 2020 mit 296.528,52 € etwa 45.420 € weniger aufwenden als geplant.

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



Dass der Zinsaufwand in dieser Art gesunken ist, 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;

Im Haushaltsjahr ist das außerordentliche Ergebnis geprägt von den eingangs erläuterten Geschäftsvorfällen in Zusammenhang mit der Corona-Pandemie beziehungsweise dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz:

Im Vergleich zu der Entwurfsfassung wurde die Tabelle um die Spalten „Betrag (neu)“ und „Vergleich“ erweitert:

| Lfd.-Nr. | Bezeichnung | Betrag (alt) | Betrag (neu) | Vergleich |
|----------|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 23 | außerordentliche Erträge | 607.209,20 € | 812.486,20 € | 205.277,00 € |
| 24 | außerordentlicher Aufwand | - 73.608,75 € | - 73.608,75 € | - € |
| | Saldo: | 533.600,45 € | 738.877,45 € | 205.277,00 € |

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 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. | Bezeichnung | Betrag |
|----------------------|--|-----------------------|
| 30 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 55.393,32 € |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | - 167.183,18 € |
| | Saldo: | - 111.789,86 € |



VI. 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).

In dem vorliegenden Jahresabschluss wirkt sich die Corona-Pandemie erheblich auf den Finanzhaushalt der Stadt aus. Wie zu Beginn der Bilanz- und Ergebnisanalyse dargelegt, hat die Stadt unmittelbar nach Beginn der COVID-19-Pandemie im laufenden Geschäftsbetrieb Maßnahmen ergreifen müssen, die zwangsläufig zu nicht eingeplanten (Mehr-)Aufwendungen führten. Diese Geschäftsvorfälle werden in der Haushaltsführung unter dem Sachkonto 59 11 00 „coronabedingte Mehraufwendungen“ ausgewiesen und führen auch in dem Finanzhaushalt unter dem Sachkonto 79 99 10 zu Mehrauszahlungen in Höhe von rd. 73.000 €. Daneben ergeben sich weitere – zum Teil erhebliche – Mindererträge und Mindereinzahlungen in den verschiedensten Bereichen, sodass die Stadt von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, corona-bedingte Schäden in Höhe von 607.209,20 € zu isolieren. Hierdurch konnte das Jahresergebnis mit einem Überschuss von 1,00 € abschließen, allerdings bewirkt diese Isolierung keinen Zahlungsfluss!

Im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit schließt die Finanzrechnung (Lfd.-Nr.: 01 – 17) daher mit einem Defizit von 399.044 € ab:

| Position | Bezeichnung | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz / Ist |
|-----------|--|--------------------|--------------------|---------------------------|
| 9 | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 34.241.914 € | 33.698.730 € | - 543.183 € |
| 16 | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -32.099.845 € | -31.988.036 € | 111.809 € |
| 17 | Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 2.142.068 € | 1.710.694 € | - 431.374 € |



Die wesentlichen Plan-Ist-Abweichungen für die Ein- und Auszahlungen korrespondieren in der Regel mit den Begründungen der Mehr- bzw. Mindererträge bzw.- aufwendungen und sind in der Analyse der Ergebnisrechnung ausreichend begründet.

Die erheblichen Abweichungen für die Einzahlungskonten (6er-Konten) können der nachfolgenden Tabelle entnommen werden:

| Position | Sach-konto | Bezeichnung | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz / Ist |
|----------|------------|---|-------------|---------------|------------------------|
| 1 | 601300 | Gewerbesteuer | 6.119.000 € | 5.761.927 € | - 357.073 € |
| 1 | 602100 | Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer | 6.200.100 € | 5.757.881 € | - 442.219 € |
| 1 | 604100 | Fremdenverkehrsabgaben | 360.000 € | 92.392 € | - 267.608 € |
| 2 | 612100 | Bedarfszuweisungen vom Land | 767.640 € | 2.125.915 € | 1.358.275 € |
| 2 | 613100 | Sonstige Allgemeine Zuweisungen vom Land | - € | 477.446 € | 477.446 € |
| 2 | 614100 | Zuweisungen vom Land | 1.838.537 € | 1.205.147 € | - 633.390 € |
| 4 | 632100 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 1.196.230 € | 957.960 € | - 238.270 € |
| 5 | 646100 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 523.850 € | 259.808 € | - 264.042 € |
| 6 | 648100 | Erstattungen vom Land | 698.761 € | 563.256 € | - 135.505 € |

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

| Position | Sach-konto | Bezeichnung | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz / Ist |
|----------|------------|--|---------------|---------------|------------------------|
| 12 | 721100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | - 2.116.429 € | - 1.705.634 € | 410.795 € |
| 12 | 723010 | Auszahlungen vom Land aus lfd. Verwaltungstätigkeit | - 110.000 € | - 27.010 € | 82.990 € |
| 12 | 723030 | Auszahlungen an Zweckverbände a. lfd. Verwaltungstätigkeit | - 3.907.480 € | - 4.013.213 € | - 105.733 € |
| 12 | 727300 | Schülerbeförderungskosten | - 152.000 € | - 219.353 € | - 67.353 € |
| 12 | 728190 | Auszahlungen für Sonstige Sachleistungen | - 110.300 € | - 11.854 € | 98.446 € |
| 12 | 729100 | Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen | - 1.561.684 € | - 1.415.373 € | 146.311 € |
| 15 | 799910 | Auszahlungen für außerordentliche Aufwendungen (Corona-Aufwendungen) | - € | - 73.384 € | - 73.384 € |

Dass das positive Jahresergebnis mit „nur“ 1,00 € erheblich unter dem ebenfalls positiven Finanzergebnis liegt, ist zum einen auf die erheblichen nicht zahlungswirksamen Aufwendungen wie Zuführungen bei Pensions- und



Beihilferückstellungen und dem Delta zwischen Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten von rd. 1,5 MIO EURO, zum anderen aber auch auf die für die zum Haushaltsausgleich notwendige – nicht zahlungswirksame – Isolierung der Corona-bedingten Schäden in Höhe von 607.209,20 € zurück zu führen.

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.

18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen:

Im Haushaltsjahr 2020 hat die Stadt Monschau 1.710.449 € an Investitionszuschüssen erhalten, deren wesentliche Einzahlungen sich wie folgt aufteilen:

1. Landeszuweisungen für

| Bezeichnung | Betrag |
|-----------------------|--------------------|
| Investitionspauschale | 1.186.167 € |
| Feuerschutzpauschale | 60.003 € |
| Zuwendung Rursammler | 440.028 € |
| Gesamtbetrag: | 1.686.198 € |

Die Sportschule in Höhe von 60.000 € wird seit dem Haushaltsjahr 2019 zur Finanzierung baulicher Unterhaltungsmaßnahmen an den Sportstätten, die Schulpauschale seit diesem Haushaltsjahr zur Finanzierung der dem Verwendungszweck nach dem GFG entsprechenden konsumtiven Aufwendungen im Bereich der Grundschulen und an den an den Schulverband überlassenen Schulgebäuden in Höhe von 300.000 € ertragswirksam vereinnahmt.



2. weitere wesentliche Zuschüsse und Ablösen

| Bezeichnung | Betrag |
|---|-----------------|
| Stellplatzablösen | 7.200 € |
| Spenden f. Spielgeräte, u.a. | 6.750 € |
| Erstattungen durch Dritte | 8.051 € |
| Erstattung Eigenanteil Investitionspauschale für das MuK Konzen | 1.250 € |
| Gesamtbetrag: | 23.251 € |

19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen:

Geprägt ist diese Position von den unter den Bilanzpositionen erläuterten Grundstücksverkäufen und Verkäufen von Betriebs- und Geschäftsausstattungen bzw. ausgemusterten Fahrzeugen in Höhe von saldiert 56.812,00 €.

21 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten:

Die unter 2.2 Sonderposten für Beiträge erläuterten Beiträge für Kanalanschlüsse („Hatzevennstraße“, „Am alten Friedhof“ und „Am Rott“) werden unter dieser Position finanzwirksam.

24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden:

An dieser Stelle werden die Auszahlungen für den Grundstückskauf für das Regenrückhaltebecken des Neubaugebietes „Auf der Knag“ (vgl. 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens), Auszahlungen für die Errichtung von Hausanschlüssen, sowie die im Zusammenhang mit Bilanzierungsfragen angefallenen und aktivierungsfähigen Beratungskosten des Wirtschaftsprüfers ausgewiesen.

25 Auszahlungen für Baumaßnahmen:

Die im Jahr 2020 getätigten Auszahlungen entfallen im Wesentlichen auf nachfolgende Baumaßnahmen:

- Regenrückhaltebecken „Branderhaid / Am Morje“
- Verschiedene Straßensanierungsmaßnahmen
- Grundstücksentwässerung Grundschule Konzen
- Sanierung des Rursammlers
- Stützmauer Rosenthal



26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen:

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

| Beschreibung | Betrag HH-Jahr 2020 | wesentliche Zugänge |
|---|------------------------|---|
| Ersatzbeschaffung Festwerte | 12.542,96 € | Medienbestand Bücherei, Motorsägen Forst |
| Erwerb von Maschinen | 27.738,00 € | Reinigungsgerät Vennbad, 2 Motorsägen und Kernbohrgerät für den Bauhof, Null-Wendekreismäher, Freischneider, Ver- und Entsorgestation Wohnmobilstellplatz Rohren |
| Erwerb von Fahrzeugen | 22.471,74 € | Schlussrechnung Einsatzleitwagen und Löschfahrzeug "Logistik 2", Universalgreifer, Einachsanhänger, Sieblöffel |
| Auszahlung von Geleisteten Anzahlungen a. Sachanlagen** | 398.793,41 € | Eigenanteil "Am Windrad", Anzahlungen ELW und LF-L2 |
| Erwerb von BGA | 65.663,22 € | im Wesentlichen: Spülmaschine und Herd OGS, Rollgerüst Bauhof, PC's für Forst und Hausmeister Gymnasium (GLT), Pelletofen Sportheim Imgenbroich, Feuerweherschutzausrüstung, Wassertrampolin, Neueinrichtung Büro Bürgermeisterin |
| Erwerb von GWG | 42.037,07 € | GWG für verschiedene städtische Gebäude |
| Gesamtbetrag: | 569.246,40 € | |

Bis zu der endgültigen Aktivierung eines Vermögensgegenstandes werden unter Umständen Anzahlungen geleistet, welche aus buchungstechnischen Gründen in der Finanzrechnung unter diesem Sachkonto ausgewiesen werden. Mit Zahlung der Schlussrechnung wird der Vermögensgegenstand auf der entsprechenden Bilanzposition aktiviert, sodass der Ausweis in der Finanzrechnung unter dem dann zugehörigen Finanzrechnungskonto ausgewiesen wird (Vgl. hier: ELW und Löschfahrzeug "Logistik 2" auch bei SK 783135).

29 Sonstige Investitionsauszahlungen:

Die angefallene Entschädigungszahlung an den Grundstückseigentümer für die Zu- und Ablaufleitung des Regenrückhaltebeckens Branderhaid in Höhe von 1.467 € sowie die neue Software für den Forstbetrieb in Höhe von 6.380 € werden unter dieser Finanzposition ausgewiesen. Zusätzlich wurden im Bereich „Auszahlungen für den Erwerb von Kulturdenkmälern“ Auszahlungen von rd. 830 € für das Baumgrab an dem Friedhof Rohren geleistet.

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



33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen:

Im vorliegenden Haushaltsjahr sind keine Investitionskredite ausgelaufen und auf eine Neuaufnahme wurde verzichtet. Die Auszahlungen für die Tilgungen der Investitionskredite werden unter der Position 35 geführt.

34 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung:

Im Jahr 2020 wurden im Rahmen von Prolongationen und Umschuldungen 19.782.222 € an Krediten zur Liquiditätssicherung aufgenommen. Überlagert werden diese Einzahlungen von den unter Position 36 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung ausgewiesenen Tilgungen in Höhe von 19.500.000 €.

Dass in 2020 keine Kassenkredite getilgt wurden, ist unter anderem der Tatsache geschuldet, dass ein Liquiditätskredit in Höhe von 4 MIO. Euro am 11.02.2021 vollständig zurückgezahlt werden sollte. Die hierfür vorgesehenen Mittel wurden unter der Position 2.4 Liquide Mittel auf den Girokonten der Stadt bereitgehalten. Auf Grund der Corona-Pandemie und dem daraus resultierenden Liquiditätsengpass wurde allerdings auf eine unterjährige Tilgung (vorerst) verzichtet.

Das sich der Bestand an Liquiditätskrediten im Vergleich zum Vorjahr erhöht hat, ist ausschließlich auf das zu Beginn der Bilanzanalyse erläuterte Förderprogramm „Gute-Schule 2020“ zurückzuführen. In 2020 hat die Stadt Mittel in Höhe von 282.222 € erhalten; der Stadt entstehen allerdings keinerlei Kosten, da dieser Kredit durch das Land-NRW getilgt wird.

35 Tilgung und Gewährung von Darlehen:

Hier werden Auszahlungen für Tilgungsleistungen und für die Umschuldung von Krediten verbucht (vgl. Erläuterung unter Position 33). Insgesamt wurden Auszahlungen in Höhe von rd. 975 T€ zur Tilgung getätigt.

36 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung:

Auf die Ausführungen unter Position 34 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung wird verwiesen!



VII. Sonstige Angaben

Bericht über Vorgänge von besonderer Bedeutung und örtliche Besonderheiten

Die vorstehenden Ausführungen ermöglichen einen umfassenden Überblick über die Finanzsituation der Stadt Monschau. Allerdings lassen der Ausbruch des Coronavirus SARS-CoV-2 und seine unkontrollierte Ausbreitung nachhaltige Belastungen auch für die wirtschaftliche Entwicklung der Stadt Monschau erwarten.

In welchem Umfang sich die Auswirkungen explizit auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage niederschlagen werden, ist auch zum jetzigen Zeitpunkt nur schwer abzuschätzen, jedoch lassen sich jetzt schon erhebliche Ertrags- bzw. Einzahlungseinbußen im Bereich der Gewerbesteuer, des Gemeindeanteils an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie der Einnahmen aus den städtischen Sportstätten (vor allem des Vennbades) erkennen.

Zusätzlicher Aufwand bzw. Mehrauszahlungen ergeben sich vor allem durch den erhöhten Kontroll- und Aufklärungsbedarf in den dem hiesigen Ordnungsamt übertragenen Aufgaben, im Schulbereich (zum Schutz von Schülern und Personal) sowie die Beschaffungen in Bezug auf verschiedenste Hygienemaßnahmen.

Inwieweit sich die Corona-Pandemie auf den kommunalen Finanzausgleich oder die Städtereionsumlage (langfristig) auswirkt, kann an dieser Stelle weiterhin nicht seriös bewertet werden.

Nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen

Abrechnungen von Erschließungsbeiträgen aus fertig gestellten Maßnahmen nach dem Baugesetzbuch und Straßenbaubeiträgen nach dem Kommunalabgabengesetz stehen zum 31.12.2020 nicht aus.

Finanzielle Verpflichtungen der Stadt Monschau

Künftige erhebliche finanzielle Verpflichtungen im Sinne des § 45 KomHVO ergeben sich zunächst aus den bereits unter der Passiv-Position Rückstellungen erläuterten Geschäftsvorfällen. Auf den als Anlage beigefügten Rückstellungsspiegel wird verwiesen. Weitere finanzielle Verpflichtungen bestehen nicht.



Bürgerschaftsverpflichtungen

Gemäß § 45 Absatz 2 KomHVO wird darauf hingewiesen, dass die Stadt Monschau zum Bilanzstichtag 31.12.2020 Bürgerschaftsverpflichtungen in Höhe von insgesamt 6.015.349 € übernommen hat.

Diese sind als Anlage zum Verbindlichkeitspiegel dargestellt. Begünstigte sind der TV Konzen, die HIMO Vermögensgesellschaft mbH, die WfG StädteRegion Aachen mbh, die Musikschule Monschau 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 § 36 Abs. 4 KomHVO liegt als Anlage bei. Im Vergleich zu dem vorherigen Jahresabschluss haben sich keine Veränderungen ergeben.

Gebührenhaushalte

Nach § 44 Absatz 6 KomHVO sind Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes, die nach § 6 KAG NRW ausgeglichen werden müssen, als Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen.

Die bis dato festgestellten Unterdeckungen / Fehlbeträge aus den Betriebsabrechnungen der Vorjahre, die die Stadt Monschau in den nächsten 4 Jahren zur nachträglichen Deckung ausgleichen wird, belaufen sich für nachfolgende Gebührenhaushalte auf:

a) Abwasserbeseitigung:

Auf die Ausführungen unter der Passiv-Position 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich wird verwiesen!

Unterdeckung aus der Betriebsabrechnung 2018: **247.040 €**

Im Haushaltsjahr 2018 = 177.115 €

Die Unterdeckung in genannter Höhe wurde im Jahr 2018 durch die ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens aus der Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2016 ausgeglichen.

Im Haushaltsjahr 2020 = 69.925 €

Die Unterdeckung in genannter Höhe wurde im Jahr 2020 durch die ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens aus der Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2019 ausgeglichen.



Überdeckung aus der (vorläufigen) Betriebsabrechnung 2019: **389.535 €**

Im Haushaltsjahr 2020 = 69.925 €

Im Haushaltsjahr 2021 = 236.183 €

Noch gebührenmindernd einzusetzen = 83.427 €

(Vorläufige) Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2020: **115.000 €**

Noch gebührenmindernd einzusetzen = 83.427 €

b) Straßenreinigung

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 € (1/3 Auflösung im Haushaltsjahr 2019 - 2021)

vorläufige Unterdeckungen aus der Betriebsabrechnung 2018:

1. Reinigung Altstadt - 55,00 € (Auflösung im Haushaltsjahr 2020)
2. Winterdienst Gehwege - 5.477,00 € (1/3 Auflösung im HH-jahr 2020, Rest in 2021)

vorläufige Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2018:

1. Sommerreinigung 3.723,00 € (HH-Jahr 2020 = 258,00 €, Rest in 2021)
2. Winterdienst Straßen 14.374,00 € (Auflösung im Haushaltsjahr 2020)

vorläufige Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2019:

1. Sommerreinigung 1.540,00 € (50% Auflösung in den HH-jahren 2022/23)
2. Reinigung Altstadt 3.466,00 € (Auflösung in 2021)
3. Winterwartung Straßen 51.517,00 € (50% Auflösung in den HH-jahren 2021/22)
4. Winterwartung Gehwege 8.689,00 € (Auflösung in 2021)

c) Abfallbeseitigung

1. Betriebsabrechnung 2017: - 63.718,00 €
(HHJ 2019: -21.239 €; HHJ 2020: - 21.239 €; HHJ 2021: -21.239 €)
2. Betriebsabrechnung 2018: - 8.186,00 €
(HHJ 2020: - 2.728,67 €, HHJ 2021: - 2.728,67 €, HHJ 2022: - 2.728,66 €)
3. Betriebsabrechnung 2019: - 54.218,00 €
(HHJ 2021: - 18.072,67 €, HHJ 2022: - 18.072,67 €, HHJ 2023: - 18.072,66 €)



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 2020 weist insgesamt 88,46 Stellen aus. Bezogen auf die zwei Beschäftigungsbereiche (Beamte und tariflich Beschäftigte) ergibt sich folgende Übersicht:

| | 2019 | 2020 | Veränderung |
|----------------------|--------------|--------------|-------------|
| Beamte | 21,09 | 21,93 | 0,84 |
| tarifl. Beschäftigte | 64,23 | 66,53 | 2,30 |
| Insgesamt | 85,32 | 88,46 | 3,14 |

Gleichstellungsplan

Ein Gleichstellungsplan nach § 5 des Gesetzes zur Gleichstellung von Frauen und Männern für das Land Nordrhein-Westfalen ist zurzeit in Bearbeitung.

Persönliche Angaben nach § 95 Abs. 3 GO

Nach § 95 Abs. 3 GO NRW sind am Schluss des Lageberichtes für die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes nach § 70, soweit dieser nicht zu bilden ist, für die Bürgermeisterin 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 5 des Aktiengesetzes,
4. die Mitgliedschaft in Organen in verselbstständigten Aufgabenbereichen der Stadt in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form,



5. die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

Nach der am 13. / 27.09.2020 stattgefundenen Kommunalwahl hat die Stadt seit dem 01.11.2020 eine neue Bürgermeisterin. Auch die Zusammensetzung des Stadtrates hat sich geändert. Die entsprechende Übersicht ist daher aufgeteilt in den Zeitraum 01–10/2020 und 11-12/2020.



VIII. Anlagen zum Anhang

- **Abschreibungstabelle nach § 36 Abs. 4 KomHVO für die Stadt Monschau**
- **Anlagenspiegel**
- **Sonderpostenspiegel**
- **Forderungsspiegel**
- **Verbindlichkeitspiegel**
- **Übersicht über den Stand der Bürgschaftsverpflichtungen**
- **Rückstellungsspiegel**
- **Eigenkapitalspiegel**
- **Persönliche Angaben nach § 95 Abs. 3 GO**
- **Beteiligungsbericht**

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

| Nr. | Vermögensgegenstand | Nutzung in Jahren (NKF-Rahmen) | Nutzung in Jahren (Monschau) | RAT Bisherige Nutzung | Bemerkungen |
|-------------|--|-----------------------------------|--|-----------------------------|--|
| 1.00 | Gebäude und bauliche Anlagen | | | | |
| 1.01.1 | Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (baulicher Teil) | 30 - 40 | keine Abschreibung, Erinnerungswert | . | Sonderbauwerke Bilanzierung durch WVER |
| 1.01.2 | Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (baulicher Teil) | 30 - 40 | 30 | | Sonderbauwerke Bilanzierung durch Stadt wie Gebührenhaushalt |
| 1.02 | Abwasserkanäle | 50 - 80 | 80 | | |
| 1.03 | Auslaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke) | 30 - 50 | 50 | | |
| 1.04 | Behelfsbauten, Schutzhütten, Wanderhütten | 20 - 40 | 20 | 40 | |
| 1.04.1 | Baubuden, Baracken (einwandig, ohne Fundament), auch Kompost-Toiletten (Holzkonstruktion, kein fest gegründetes Gebäude) | 6-7 | 7 | | gem. Afa-Tabelle BFM Wirtschaftszweig Baugewerbe |
| 1.05 | Einlaufbauwerke einschl. Rechen und Schützen (Bauwerke) | 30 - 50 | 50 | | |
| 1.06 | Feuerwehrgerätehäuser (massiv) | 40 - 80 | 70 | 80 | |
| 1.07 | Feuerwehrgerätehäuser (sonstige Bauweise) | 20 - 40 | 30 | 40 | |
| 1.08 | Freibäder (bauliche Anlagen) | 30 - 50 | 40 | 50 | |
| 1.09.1 | Garagen Wohnhaus (massiv) | 40 - 60 | 50 | 60 | |
| 1.09.2 | Garagen Wohnhaus (sonstige Bauweise) | 20 - 40 | 30 | 40 | |
| 1.10.1 | Garagen sonstige Gebäude (massiv) | 40 - 60 | 50 | 60 | |
| 1.10.2 | Garagen sonstige Gebäude (sonstige Bauweise) | 20 - 40 | 30 | 40 | |
| 1.11.1 | Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime (massiv) | 40 - 80 | 70 | 80 | |
| 1.11.2 | Gemeindezentren, Bürgerhäuser, Saalbauten, Vereins-, Jugendheime (sonstige Bauweise) | 20 - 40 | 30 | 40 | |
| 1.12 | Geschäftshäuser (auch gemischt genutzt mit Wohnungen) | 50 - 80 | 60 | 80 | |
| 1.13 | Hallen (massiv) | 40 - 60 | 50 | 60 | |
| 1.14 | Hallen (sonstige Bauweise) | 20 - 40 | 30 | 40 | |
| 1.15 | Hallenbäder (massiv) | 40 - 70 | 70 | | |
| 1.16 | Heime, Personal- und Schwestern-, Alten-, Kinder- | 40 - 80 | 70 | 80 | |
| 1.17 | Hochwasserschutzanlagen (dauerhafte), z.B. Deiche | 70 - 100 | 100 | | |
| 1.18 | Industriegebäude, Werkstätten (mit und ohne Sozialtrakt) | 40 - 60 | 60 | | |
| 1.19.1 | Kirchen, Kapellen | 60 - 80 | 80 | | auf eigenem Grund und Boden |
| 1.19.2 | Kirchen, Kapellen | 60 - 80 | 80 | | auf fremden Grund und Boden |
| 1.20.1 | Kindergärten, Kindertagesstätten (massiv) | 40 - 80 | 70 | 80 | |
| 1.20.2 | Kindergärten, Kindertagesstätten (sonstige Bauweise) | 20 - 40 | 30 | 40 | |
| 1.21 | Krankenhäuser | 40 - 60 | 60 | | |
| 1.22 | Krematorien | 50 - 60 | 60 | | |
| 1.23 | Lager (massiv) | 40 - 60 | 50 | 60 | |
| 1.24 | Lager (sonstige Bauweise) | 20 - 40 | 30 | 40 | |
| 1.25.1 | Leichenhallen, Trauerhallen, Aufbahrungsstätten | 60 - 80 | 80 | | auf eigenem Grund und Boden, Gebührenhaushalt 100 Jahre |
| 1.25.2 | Leichenhallen, Trauerhallen, Aufbahrungsstätten | 60 - 80 | 80 | | auf fremden Grund und Boden, Gebührenhaushalt 100 Jahre |
| 1.26 | Parkhäuser, Tiefgaragen (massiv) | 30 - 50 | 50 | | |
| 1.27 | Pumpenhäuser | 20 - 50 | 30 | 50 | s. Sonderbauwerke 1.01ff |
| 1.28 | Rettungswachen (massiv) | 40 - 80 | 70 | 80 | |
| 1.29 | Rettungswachen (sonstige Bauweise) | 20 - 40 | 30 | 40 | |
| 1.30 | Schleusen, Wehre (Stahl oder Beton) | 40 - 50 | 50 | 50 | |
| 1.31 | Schleusen, Wehre (sonstige Bauweise) | 20 - 30 | 30 | | |
| 1.32 | Schulgebäude (massiv) | 40 - 80 | 70 | 80 | |
| 1.33 | Schulgebäude (sonstige Bauweise) | 20 - 40 | 30 | 40 | |

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

| Nr. | Vermögensgegenstand | Nutzung in Jahren (NKF-Rahmen) | Nutzung in Jahren (Monschau) | Bisherige Nutzung | Bemerkungen |
|-------------|---|-----------------------------------|-------------------------------------|-------------------|--|
| 1.34 | Silobauten (Beton) | 28 - 33 | 33 | | |
| 1.35.1 | Silobauten (Stahl) | 17 - 25 | 25 | | |
| 1.35.2 | Silobauten (Kunststoff) | 17 - 25 | 17 | | |
| 1.36.1 | Sportanlagen, massiv (nur Sozialgebäude u.a. Funktionsgebäude) | 40 - 60 | 60 | | |
| 1.36.2 | Sportanlagen, sonstige Bauweise (nur Sozialgebäude u.a. Funktionsgebäude) | | 30 | | |
| 1.36.3 | Sportanlagen / Freisportanlagen | | 25 | | |
| 1.36.4 | Schwingboden / Prallwand Turnhalle (bei reinen Sporthallen) | | 25 | | Betriebsvorrichtung, Nutzungsdauer Herstellerangaben |
| 1.37 | Straßenabläufe einschl. Anschlusskanäle | 50 - 80 | 80 | | wie Gebührenhaushalt |
| 1.38 | Transformatoren- und Schalt Häuser, Trafostationshäuser | 20 - 50 | 30 | 50 | |
| 1.38.1 | Treppen aus Aluminium oder Stahl, hier: Außentreppe an Gebäuden (Außentreppe GUB s. 2.01.1) | 40-50 | 50 | | |
| 1.39 | Tunnel | 70 - 80 | 80 | | |
| 1.40 | Verwaltungsgebäude (massiv) | 40 - 80 | 70 | 80 | |
| 1.41 | Verwaltungsgebäude (sonstige Bauweise) | 20 - 40 | 30 | 40 | |
| 1.42 | Wassertürme | 40 - 50 | 50 | | |
| 1.43 | Wohncontainer | 10 - 20 | 20 | | |
| 1.44 | Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser) | 50 - 80 | 70 | 80 | |
| 1.45 | Wartehallen (Stahl-/Glas-Konstruktion) | | 20 | | |
| 1.46 | Gebäudekomponente - Fenster | 30-50 | 50 | | |
| 1.47 | Gebäudekomponente - Dach | 30-50 | 50 | | |
| 2.00 | Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen) | | | | |
| 2.01 | Betonmauer, Ziegelmauer, Betonblock, Verkehrsrückhaltesysteme aus Beton | 20 - 40 | 40 | | |
| 2.01.1 | Stahlbetontreppe, Außentreppe GUB (Außentreppe Gebäude s. 1.38.1) | 50 | 50 | | |
| 2.02 | Brücken (Holzkonstruktion) | 20 - 40 | 20 | 40 | |
| 2.03 | Brücken (Mauerwerk, Beton- oder Stahlkonstruktion, Verbundsystem) | 50 - 100 | 70 | 100 | |
| 2.04 | Gewässerausbau naturnah, offene Gräben | 20 - 50 | 50 | | |
| 2.05 | Kompostdeponie, -plätze, Halden | 10 - 25 | 25 | | |
| 2.06 | Löschwasserteiche | 20 - 40 | 40 | | |
| 2.07 | Straßen- und Stadtmobiliar (analog zu Spielgeräten) | 10 - 30 | 10 | 30 | |
| 2.08.1 | Spielplätze, Bolzplätze (hier: besondere Befestigungen/Wege/Plätze) | 10 - 15 | 15 | | |
| 2.08.2 | Spielgeräte (auf Aussenspielflächen; Indoor s. 4.00ff) | 8 - 10 | 10 | | |
| 2.09 | Sportplätze (Rasen- und Hartplätze) | 20 - 25 | 25 | | |
| 2.09.1 | Sportplätze (Kunstrasenplätze) | 10-15 | 12 | | |
| 2.10 | Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen) Wege, Plätze, Parkflächen | 30 - 60 | 50 | 60 | |
| 2.10.1 | Straßenkomponente - Deckschicht (in Mon. Deck- u. Binderschicht) | 20 | 20 | | |
| 2.10.2 | Straßenkomponente - Unterbau (in Mon. ohne Binderschicht) | 50 | 50 | | |
| 2.11.1 | Wege, Plätze, Parkflächen (in einfacher Bauart) | 10 - 30 | 20 | | |
| 2.11.2 | Wegeschranken | | 10 | | |
| 2.12 | Friedhofsflächen (Herrichtung unbefestigter Flächen) | | 100 | | wie Gebührenhaushalt |
| 2.13 | Friedhofsflächen -befestigt-, (Wege, Plätze) | | 50 | | wie Gebührenhaushalt |
| 2.14 | Parkanlagen, Grünanlagen, Zaunanlagen (besondere Aufbauten/-anlagen) | 10 - 15 | 15 | | |
| 2.15 | Straßenbeleuchtung (Standardausführung) | | 25 | | |
| 2.16 | Straßenbeleuchtung (LED) | | 25 | | |
| 3.00 | Technische Anlagen (Betriebsanlagen) | | | | |
| 3.01.1 | Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen) | 10 - 33 | keine Abschreibung, Erinnerungswert | | Bilanzierung durch WVER |

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

| Nr. | Vermögensgegenstand | Nutzung in Jahren (NKF-Rahmen) | Nutzung in Jahren (Monschau) | Bisherige Nutzung | Bemerkungen |
|-------------|--|-----------------------------------|---------------------------------|-------------------|--|
| 3.01.2 | Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen) | 10 - 33 | 15 | | Bilanzierung durch Stadt |
| 3.02 | Alarmgeber, Alarmanlagen | 5 - 15 | 15 | | |
| 3.03 | Aufzüge (mobil), Hublifte, Hebebühnen, Arbeitsbühnen | 10 - 25 | 25 | | |
| 3.04 | Bahnkörper, Gleisanlagen, Gleiseinrichtungen, Weichen | 15 - 33 | 33 | | |
| 3.05 | Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer | 10 - 20 | 20 | | |
| 3.06 | Beleuchtungsanlagen, Flutlichtanlagen (soweit nicht Aufbauten oder Infrastrukturvermögen) | 20 - 30 | 25 | | |
| 3.07 | Beschallungsanlagen (soweit nicht Aufbauten) | 5 - 15 | 15 | | |
| 3.08 | Blockheizkraftwerke (Kraft-Wärmekopplungsanlagen) | 10 - 20 | 20 | | |
| 3.09 | Dampfkessel, Dampfmaschinen, Dampfturbinen, Dampfversorgungsleitungen | 10 - 20 | 20 | | |
| 3.10 | Druckluftanlagen, Kompressoren | 5 - 15 | 15 | | |
| 3.11 | Druckrohrleitungen | 20 - 40 | 40 | | |
| 3.12 | Gasleitungen | 40 - 45 | 45 | | |
| 3.13 | Heiß- und Kaltluftanlagen, Abzugsvorrichtungen, Ventilatoren, Klimaanlage (soweit nicht Aufbauten) | 10 - 15 | 15 | | |
| 3.14 | Heizkanäle | 40 - 50 | 50 | | |
| 3.15 | Kabelnetze (auch Rohre, Schächte) | 20 - 25 | 25 | | |
| 3.16 | Leitstellentechnik | 5 - 15 | 15 | | |
| 3.17.1 | Mess- und Prüfgeräte | 8 - 12 | 12 | | |
| 3.17.2 | Mess- und Warngeräte (z.B. für den Explosionsschutz) | | 12 | | |
| 3.18 | Notstromaggregate, Stromgeneratoren, -umformer, Gleichrichter | 15 - 20 | 20 | | |
| 3.19 | Ozonmessstation, Umweltmessstation | 8 - 12 | 12 | | |
| 3.20 | Photovoltaikanlagen | 20 - 25 | 25 | | |
| 3.21 | Solaranlagen | 10 - 15 | 15 | | |
| 3.22 | Stromverteileranlagen | 10 - 15 | 15 | | |
| 3.23 | Telekommunikationseinrichtungen, Betriebsfunkanlagen, Antennenmasten | 10 - 15 | 15 | | |
| 3.24 | Verkehrsrechner (Verkehrsleitsystem) | 10 - 15 | 15 | | |
| 3.25 | Videoanlagen, Überwachungsanlagen | 5 - 15 | 15 | | |
| 3.26 | Waschanlage, Waschstraße | 5 - 15 | 15 | | |
| 3.27 | Wasseraufbereitungsanlagen, Wasserenthärtungsanlagen, Wasserreinigungsanlagen | 10 - 15 | 15 | | |
| 3.28 | Windkraftanlagen | 15 - 20 | 20 | | |
| 3.29 | Hoch- und Niederspannungsleitungen der Stromwirtschaft | 25 - 35 | 35 | | |
| 3.30 | Aufrufanlagen, Gegensprechanlagen (sofern nicht Aufbauten) | | 15 | | |
| 3.31 | Infotafeln, Anzeigetafeln, Litfasssäulen, Infoterminals (sofern nicht Aufbauten) | | 10 | | |
| 3.32 | Verkaufsautomaten z.B. für Eintrittskarten (sofern nicht Aufbauten) | | 12 | | |
| 3.32.1 | Fahrkartenverkaufsautomat, Fahrkartentwerter | 8 - 12 | 12 | | |
| 3.32.2 | Getränkeautomat | | 10 | | |
| 3.32.3 | Parkscheinautomat, Versorgungssäulen, Entsorgungssäulen Wohnmobile | 8 - 12 | 12 | | |
| 3.33 | Entsorgungssäulen | | 20 | | |
| 3.34 | Trennwand (motorisiert), z.B. in Sporthallen, Trennvorhang | | 25 | | Betriebsvorrichtung, Nutzungsdauer Herstellerangaben |
| 3.35 | Akkustische Lichtsignalanlagen, Notbeleuchtung, Lichtrufanlagen | 8 | | | Betriebsvorrichtung ND gem. Bundesfinanzministerium |
| 4.00 | Maschinen und Geräte | | | | |
| 4.01 | Maschinen und Geräte | 5 - 20 | 20 | | |
| 4.10 | Bearbeitungsmaschinen | | | | |
| 4.11 | Bohrmaschine, Sägen, Schleifmaschinen, -bock | 5 - 8 | | 8 | |
| 4.11.1 | mobile (z.B. Akkuschrauber) | | 5 | | |
| 4.11.2 | stationär (z.B. Tischbohrmaschinen) | | 8 | | |
| 4.12 | Bohr-/Stemmhämmer, Pressluft-hämmer | 5 - 8 | 7 | | |
| 4.13 | Schneidemaschinen, Steintrennmaschine | | 10 | | |
| 4.14 | Fräs-, Hobel-, Poliermaschinen | | | | |
| 4.14.1 | mobile | | 15 | | |
| 4.14.2 | stationär | | 8 | | |
| 4.15 | Schweißgeräte und Lötgeräte | | 15 | | |

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

| Nr. | Vermögensgegenstand | Nutzung in Jahren (NKF-Rahmen) | Nutzung in Jahren (Monschau) | Bisherige Nutzung | Bemerkungen |
|-------------|--|-----------------------------------|---------------------------------|-------------------|----------------------|
| 4.16 | Stampfer, Rüttelplatten, Ramme | 10 - 20 | 15 | 20 | |
| 4.17 | Druckereimaschinen und ähnliches | 13 - 15 | 15 | | |
| 4.18 | Nähmaschinen | | 10 | | |
| 4.19 | sonstige Be- und Verarbeitungsmaschinen | | 10 | | |
| 4.20 | Betriebsausstattung | | | | |
| 4.21 | Reinigungsgeräte (Putzwagen, Bohnermaschine, Wasch-, Spülmaschinen, Trockner, Mangel) | | 10 | | |
| 4.21.1 | Händetrockner o. Haartrockner elektrisch und festinstalliert (z.B. WC-Anlagen o. Schwimmbad) | | 10 | | |
| 4.21.2 | Durchlauferhitzer, Untertischgeräte, Heizlüfter tragbar u.ä. | | 10 | | |
| 4.22 | Kompressoren | 5 - 15 | 10 | | |
| 4.23 | Notstromaggregate, Stromerzeuger | 15 - 20 | 15 | | |
| 4.24 | Hochdruckreiniger | | 15 | | |
| 4.25 | Pumpen | | 15 | | |
| 4.26 | Verlängerungskabel, Kabeltrommel u.ä. | | 12 | | |
| 4.27 | Steckleiter, Schiebleiter, Sprossenleiter | | 10 | | |
| 4.28 | Werkzeugkoffer, sonstige Ausrüstungsgeräte (Heizungsbau, Installation, Elektrowerkstatt) | | 5 | | |
| 4.29 | Material- und Gerätecontainer (z.B. für Spielgeräte, Gartengeräte) | | 10 | | |
| 4.29-1 | Vorrichtungen für die Bedienung und Wartung von Maschinen wie Hebebühnen, Arbeitsbühnen | | 10 | | |
| 4.30 | Labor- und Lagereinrichtung | | | | |
| 4.31 | Laborgeräte, medizinisch-technische Geräte (z.B. Mikroskop) | 8 - 10 | 10 | | |
| 4.32 | Laboreinrichtung | | 10 | | |
| 4.40 | Spezialgeräte der Feuerwehren | | | | |
| 4.41 | Atemschutzgerät, Maskendichtprüfgerät, Atempressluftgeräte und -masken | 8 - 12 | 12 | | |
| 4.42 | Funkmeldeempfänger (Handsprechfunkgerät) und Zubehör (Ladegerät, Netzteil, KFZ-Halterung) | | 10 | | |
| 4.43 | Lampen und Scheinwerfer (Handlampen, Deckenfluter, Arbeitslampen, Teklite) | | 8 | | |
| 4.44 | Feuerlöscher, Erste-Hilfe-Koffer | | 5 | | |
| 4.45 | Tragkraftspritzen | | 15 | | |
| 4.46 | Strahlrohre und Schläuche | | 10 | | |
| 4.47 | Rettungsschere / -spreizer | 8 - 10 | 10 | | |
| 4.48 | Rettungs-, Krankentragen | | 15 | | |
| 4.49 | sonstige Feuerwehrausstattung / -geräte | | 10 | | |
| 4.49.1 | Hebekissen (auch Mini-Hebekissen) | | 15 | | |
| 4.50 | Spezialgeräte im Friedhofswesen | | | | |
| 4.51 | Abfallbehälter Friedhof | | 10 | | |
| 4.52 | Sargsenkeapparate, Grabverschalungen | | 13 | | wie Gebührenhaushalt |
| 4.53 | Sargwagen | | 20 | | wie Gebührenhaushalt |
| 4.60 | Geräte zur Grünflächenpflege u. Forstwirtschaft | | | | |
| 4.61 | Rasenmäher, Laubsauger, -bläser, Kehrmaschinen (soweit nicht Fahrzeuge) | | 8 | | |
| 4.62 | Forstgeräte | 3 - 6 | 6 | | |
| 4.63 | Freischneidegeräte | | 5 | | |
| 4.64 | Motorwinden, Anbauwinden, Seilanlagen, Hochentaster | | 6 | | |
| 4.65 | Motorsägen (nicht Forstbereich) | | 8 | | |
| - | Motorsägen | | 0 | 3 | |
| 5.00 | Büro- und Geschäftsausstattung | | | | |
| 5.10 | Büro- und Geschäftsausstattung | 3 - 20 | 20 | | |
| 5.11 | Präsentations- und Ausstellungswände | | 20 | | |
| 5.20 | Büromaschinen | 5 - 10 | 10 | | |
| 5.21 | Schreibmaschinen | | 10 | | |
| 5.22 | Adressiermaschinen, Kuvertiermaschinen, Frankiermaschinen | | 10 | | |
| 5.23 | Vervielfältigungsgeräte (Kopierer) | | 10 | | |
| 5.30 | Büromöbel | 10 - 20 | 20 | | |
| 5.31 | Büromöbel (Stühle, Tische, Schränke, Rollcontainer, Gesundheitsstühle) | | 20 | | |
| 5.32 | Schulmobiliar (Sitzmöbel, Schülerbänke, Regale, Aula-Tribünen) | | 20 | | |
| 5.33 | Küchenmöbel, Theken | | 20 | | |
| 5.34 | Wohnmobiliar (z.B. in Unterkünften) | | 20 | | |
| 5.35 | Aufbewahrungssysteme, Regale (z.B. Kompaktanlage) | | 20 | | |
| 5.36 | Mediensicherungsanlage (z.B. Tresore) | | 25 | | |
| 5.37 | Kühl- und Gefrierschränke, Herd, Kochfeld | | 10 | | |
| 5.40 | Computer und Zubehör | 3 - 5 | 5 | | |
| 5.41 | PC-Ausstattung (PC, Bildschirm, Laptop, Drucker, Plotter, Scanner) | | 5 | | |
| 5.42 | Datenverteiler (Server und Ausstattung) | | 5 | | |
| 5.43 | Foto-, Film-, Videogeräte (Fernseher, CD-Player, Recorder, Radios, Kameras, u.ä.) | | 5 | | |
| 5.44 | Audiogeräte (Boxen, Mikrophone, Musikanlagen, Verstärker, Mischpulte) | | 10 | | |

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

| Nr. | Vermögensgegenstand | Nutzung in Jahren (NKF-Rahmen) | Nutzung in Jahren (Monschau) | Bisherige Nutzung | Bemerkungen |
|-------------|---|-----------------------------------|---------------------------------|-------------------|----------------------|
| 5.45 | elektr. Medien zur Präsentation/Moderation (z.B. Beamer, Tafeln, Projektionswände, Projektoren, Whiteboard) | | 10 | | |
| 5.46 | Mobiltelefone | | 5 | | |
| 5.47 | Lizenzen (EDV) | | 5 | | |
| 5.48 | Software (EDV), EDV-Programme | | 5 | | |
| 5.50 | Werkstatteinrichtungen (z.B. Werkbank, Spint) | 10 - 15 | 15 | | |
| 5.51 | Schraubstock, Amboss | | 15 | | |
| 5.52 | Ofen | | 10 | | |
| 5.60 | Spezialausstattung in Schulen | | | | |
| 5.61 | Ausschankausstattung (Speisewagen, Gläser, Essgeschirr) | | 10 | | |
| 5.62 | Turngeräte und Zubehör (z.B. Barren, Hochsprunganlage, Turnpferd, Mattenwagen) | | 10 | | |
| 5.63 | Spielgeräte und Spielsachen (in Gebäuden) | 8 - 10 | 10 | | |
| 5.64 | Musikinstrumente inkl. Zubehör | | 10 | | |
| 5.70 | sonstige Geschäftsausstattung | | | | |
| 5.71 | Schaukästen (z.B. Bekanntmachungskästen), Briefkasten-Anlagen freistehend | | 10 | | |
| 5.72 | Vitrinen, Aquarien, Terrarien | | 9 | | |
| 5.73 | Fahnen | | 5 | | |
| 5.74 | Jalousien, Gardinen, Vorhänge | | 15 | | |
| 5.75 | Blumenkübel und -töpfe, Dekoration | | 5 | | |
| 5.76 | Fahnenmast, Fahnenstange (=Aufbauten auf Grundstücken) | | 10 | | |
| 6.00 | Fahrzeuge | | | | |
| 6.01 | Anhänger einschließlich Aufbauten, Auflieger | 10 - 15 | 15 | | |
| 6.01.1 | Schneepflüge, Räumschilder | | 12 | | wie Gebührenhaushalt |
| 6.01.2 | Streugeräte | | 10 | | wie Gebührenhaushalt |
| 6.01.3 | Schneefräse, Mulcher, Häcksler | | 15 | | |
| 6.02 | Bagger, sonstige Baufahrzeuge | 8 - 12 | 12 | | |
| 6.02.1 | Bagger, Radlader, Teleskoplader, sonstige große Baufahrzeuge | 8 - 12 | 12 | | |
| 6.02.2 | Kehrmaschinen, Streufahrzeuge | | 12 | | |
| 6.02.3 | Kleine Baufahrzeuge (Gabelstapler, Friedhofs-bagger) | | 10 | | wie Gebührenhaushalt |
| 6.03 | Fahrräder | 4 - 8 | 8 | | |
| 6.04 | Fäkalienwagen, Hochdruckspülwagen u.ä. | 8 - 10 | 10 | | |
| 6.05 | Feuerwehrfahrzeuge, Feuerlöschfahrzeuge, Kraftfahrdrehleiter, Löschboot | 15 - 20 | 20 | | |
| 6.06 | sonstige Beförderungsmittel (Hubwagen, Transportrollwagen, Gerätewagen) | 6 - 10 | 10 | | |
| 6.07 | Kleintransporter, Mannschaftstransportfahrzeuge | 6 - 10 | 10 | | |
| 6.08 | Krankentransportwagen, -fahrzeuge, Notarzteinsetzwagen, Rettungstransportwagen | 6 - 8 | 8 | | |
| 6.09 | Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechselaufbauten u.ä. | 8 - 12 | 12 | | |
| 6.10 | Lokomotiven, Waggons, Gelenkwagen-Waggons, Kesselwagen | 25 - 30 | 30 | | |
| 6.11 | Motorräder, Motorroller | 6 - 10 | 10 | | |
| 6.12 | Müllentsorgungsfahrzeuge | 6 - 10 | 10 | | |
| 6.13 | Omnibusse | 6 - 10 | 10 | | |
| 6.14 | Personenkraftwagen, Wohnwagen | 6 - 10 | 10 | | |
| 6.15 | Rettungsboot | 8 - 12 | 12 | | |
| 6.16 | Traktoren | 8 - 12 | 12 | | wie Gebührenhaushalt |
| 6.17 | Aufsitzrasenmäher, Rasentraktoren | | 10 | | |
| 6.18 | Bauwagen (z.B. Waldarbeiterschutzwagen) | | 15 | | |
| 7.00 | Hallenbäder | | 20 | | |
| 7.10 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | | | | |
| 7.11 | Montagekonstruktionen | | 10 | | |
| 7.12 | Behandlungstische, Liegen | | 10 | | |
| 7.13 | Kleiderspinde | | 10 | | |
| 7.14 | Lautsprecher- und Musikanlagen | | 8 | | |
| 7.15 | Schwimmsport- und Spielgeräte | | 5 | | |
| 7.16 | Sprunganlagen aus Stahl und Stahlbeton, ohne Sprungbretter | | 25 | | |
| 7.17 | Sprungbretter, komplette | | 5 | | |
| 7.18 | Brause und Waschanlagen (einschließlich Handbrausen und Handwaschbecken) | | 10 | | |
| 7.19 | Trennleinen | | 5 | | |
| 7.20 | Wasserrutschen | | 10 | | |
| 7.21 | Endeinrichtungen | | | | |
| 7.21.1 | Telefonendeinrichtungen | | 5 | | |
| 7.21.2 | Text- u. Datenendeinrichtungen | | 5 | | |
| 7.21.3 | Telekommunikationsanlagen | | 5 | | |
| 7.21.4 | Mobilfunkendgeräte | | 4 | | |
| 7.21.5 | Übertragungseinrichtungen | | 8 | | |
| 7.21.6 | Mobilfunkeinrichtungen | | 8 | | |
| 7.21.7 | Ton- u. Fernsehfunkeinrichtungen | | 10 | | |

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

| Nr. | Vermögensgegenstand | Nutzung in Jahren (NKF-Rahmen) | Nutzung in Jahren (Monschau) | Bisherige Nutzung | Bemerkungen |
|-------------|--|-----------------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------|
| 7.21.8 | Satellitenfunkeinrichtungen | | 8 | | |
| 7.30 | Maschinen und technische Anlagen | | | | |
| 7.31 | Atmungsgeräte, Wiederbelebungsggeräte | | 10 | | |
| 7.32 | Fernsprechzentrale mit Anschlüssen | | 8 | | |
| 7.33 | Flächen- Desinfektionsanlagen | | 10 | | |
| 7.34 | Notstromaggregate | | 8 | | |
| 7.35 | Transformatoren und elektrische Anlagen | | 20 | | |
| 7.36 | Sende- / Empfangsanlagen f. Satellitenfunk (einschl. Träger) | | 20 | | |
| 7.37 | Antennenanlagen | | | | |
| 7.37.1 | stationär | | 10 | | |
| 7.40 | Betriebsvorrichtung | | | | |
| 7.41 | Bade- und Umkleidekabinen | | | | |
| 7.42 | Schwimm- und Badebecken | | 20 | | |
| 7.43 | Chlorgasalarmanlagen | | 10 | | |
| 7.44 | Badewasserdesinfektionsanlagen | | 7 | | |
| 7.45 | Kassenanlagen | | 8 | | |
| 7.46 | Notbeleuchtungsanlagen | | 8 | | |
| 7.47 | Uhrenanlagen, Anzeigetafeln | | 8 | | |
| 7.48 | Unterwasserscheinwerfer | | 5 | | |
| 7.49 | Wasseraufbereitungsanlagen | | | | |
| 7.49.1 | aus Beton | | 20 | | |
| 7.49.2 | aus Stahl | | 10 | | |
| 7.49.3 | aus GfK | | 10 | | |
| 7.50 | Gebäude | | | | |
| 7.51 | Wasserleitungen | | | | |
| 7.51.1 | Kaltwasserleitungen | | 33 | | |
| 7.51.2 | Warmwasserleitungen | | | | |
| 7.51.3 | für Warmwasser bis 35 C | | 33 | | |

Anlagenspiegel 2020

Anlagenspiegel mit Umbuchung

Filter: Gesperrt: Nein|Ja, Inaktiv: Nein, Anlagenbuchungsgruppe_INTERN: 011100..159100, Gemeindenr.: 01, Anlagendatumsfilter: 01.01.20..31.12.20

Optionen: AfA-Buch: STANDARD, Startdatum: 01.01.20, Enddatum: 31.12.20, Anlagenart: Anlagen und Zuschussanlagen, Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe, Umbuchung und Zuschreibung: Ja

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

| | Anschaffungs- kosten 31.12.19 | *Zugang in Periode | Abgang in Periode | Umbuchung in Periode | *Zuschreib. in Periode | Anschaffungs- kosten 31.12.20 | Kumulierte AfA 31.12.19 | *AfA in Periode | Abgang AfA in Periode | Umbuchung AfA in Periode | Kumulierte AfA 31.12.20 | Buchwert 31.12.19 | Buchwert 31.12.20 |
|---|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 011200 Lizenzen | 8.614,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.614,41 | -5.813,56 | -1.722,89 | 0,00 | 0,00 | -7.536,45 | 2.800,85 | 1.077,96 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 011300 DV-Software | 59.429,66 | 6.704,80 | 0,00 | -324,80 | 0,00 | 65.809,66 | -56.995,82 | -1.784,92 | 0,00 | 0,00 | -58.780,74 | 2.433,84 | 7.028,92 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 011400 Nutzungsrechte | 29.571,83 | 1.467,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31.038,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29.571,83 | 31.038,83 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 011900 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 436.689,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 436.689,81 | -53.746,42 | -6.718,31 | 0,00 | 0,00 | -60.464,73 | 382.943,39 | 376.225,08 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 021110 Grund und Boden von Grünflächen | 4.154.479,41 | 0,00 | -1.330,00 | 0,00 | 0,00 | 4.153.149,41 | -861.913,00 | -41.395,00 | 0,00 | 0,00 | -903.308,00 | 3.292.566,41 | 3.249.841,41 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 021120 Aufbauten und Betriebsvorr. auf Grünflächen | 355.484,31 | 8.809,45 | 0,00 | 8.039,93 | 0,00 | 372.333,69 | -186.795,14 | -19.577,42 | 0,00 | 0,00 | -206.372,56 | 168.689,17 | 165.961,13 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 022110 Grund und Boden von Ackerland | 50.219,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.219,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.219,85 | 50.219,85 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 023110 Grund und Boden von Wald und Forsten | 20.671.154,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.671.154,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.671.154,18 | 20.671.154,18 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 024110 Grund und Boden sonstiger unbebaute Grundstücke | 919.822,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 919.822,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 919.822,10 | 919.822,10 |

Anlagenspiegel 2020

| | Anschaffungs- kosten 31.12.19 | *Zugang in Periode | Abgang in Periode | Umbuchung in Periode | *Zuschreib. in Periode | Anschaffungs- kosten 31.12.20 | Kumulierte AfA 31.12.19 | *AfA in Periode | Abgang AfA in Periode | Umbuchung AfA in Periode | Kumulierte AfA 31.12.20 | Buchwert 31.12.19 | Buchwert 31.12.20 |
|--|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Summen: 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: Anlagenbuchungsgruppe 031120 Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorr. bei KiTas | 156.893,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 156.893,51 | -156.892,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -156.892,51 | 1,00 | 1,00 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 032110 Grund und Boden bei Schulen | 2.263.729,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.263.729,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.263.729,50 | 2.263.729,50 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 032120 Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorr. bei Schulen | 15.926.576,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.926.576,07 | -4.251.897,93 | -382.029,78 | 0,00 | 0,00 | -4.633.927,71 | 11.674.678,14 | 11.292.648,36 |
| Summen: 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: Anlagenbuchungsgruppe 033120 Gebäude, Aufb. u. Betriebsvorr. bei Wohnbauten | 450.138,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 450.138,57 | -200.240,18 | -17.315,40 | 0,00 | 0,00 | -217.555,58 | 249.898,39 | 232.582,99 |
| Summen: 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: Anlagenbuchungsgruppe 034120 Gebäude, Aufb. u. Betriebsvorr. sonstige Gebäude | 19.045.398,61 | 27.384,57 | -196.797,02 | 1.621.373,12 | 0,00 | 20.497.359,28 | -4.594.690,67 | -490.485,33 | 29.661,84 | 0,00 | -5.055.514,16 | 14.450.707,94 | 15.441.845,12 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 041100 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 6.795.291,22 | 42.293,64 | -45,00 | 4.855,52 | 0,00 | 6.842.395,38 | -2.520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.520,00 | 6.792.771,22 | 6.839.875,38 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 042100 Brücken und Tunnel | 2.795.745,24 | 0,00 | -125.951,97 | 6.496,58 | 0,00 | 2.676.289,85 | -483.085,09 | -46.955,56 | 23.534,16 | 0,00 | -506.506,49 | 2.312.660,15 | 2.169.783,36 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 044100 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 34.267.815,46 | 955.143,31 | -1,00 | 325.836,65 | 0,00 | 35.548.794,42 | -7.117.408,25 | -716.689,40 | 0,00 | 0,00 | -7.834.097,65 | 27.150.407,21 | 27.714.696,77 |

Anlagenspiegel 2020

| | Anschaffungs- kosten 31.12.19 | *Zugang in Periode | Abgang in Periode | Umbuchung in Periode | *Zuschreib. in Periode | Anschaffungs- kosten 31.12.20 | Kumulierte AfA 31.12.19 | *AfA in Periode | Abgang AfA in Periode | Umbuchung AfA in Periode | Kumulierte AfA 31.12.20 | Buchwert 31.12.19 | Buchwert 31.12.20 |
|---|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 045100 Strassennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkung | 29.218.750,06 | 598.160,06 | -7.844,00 | 840.284,18 | 0,00 | 30.649.350,30 | -9.915.350,66 | -1.019.733,92 | 7.843,00 | 0,00 | -10.927.241,58 | 19.303.399,40 | 19.722.108,72 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 046100 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 662.695,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 662.695,91 | -174.725,70 | -32.463,47 | 0,00 | 0,00 | -207.189,17 | 487.970,21 | 455.506,74 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 051100 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 369.605,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 369.605,64 | -101.715,86 | -11.137,21 | 0,00 | 0,00 | -112.853,07 | 267.889,78 | 256.752,57 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 061100 Kunstgegenstände | 61.174,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 61.174,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 61.174,30 | 61.174,30 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 069100 Sonstige Kulturdenkmäler | 13.956,00 | 4.447,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.403,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.956,00 | 18.403,54 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 071100 Maschinen | 390.908,40 | 26.076,45 | -838,55 | 0,00 | 0,00 | 416.146,30 | -262.018,15 | -25.892,56 | 835,55 | 0,00 | -287.075,16 | 128.890,25 | 129.071,14 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 072100 Technische Anlagen | 536.008,85 | 1.869,31 | 0,00 | 10.144,20 | 0,00 | 548.022,36 | -168.376,73 | -30.417,09 | 0,00 | 0,00 | -198.793,82 | 367.632,12 | 349.228,54 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 073100 Betriebsvorrichtungen | 1.620.666,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.620.666,12 | -860.406,67 | -107.631,55 | 0,00 | 0,00 | -968.038,22 | 760.259,45 | 652.627,90 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 075100 Fahrzeuge | 2.636.148,51 | 22.437,55 | -22.654,30 | 471.270,54 | 0,00 | 3.107.202,30 | -1.282.535,40 | -175.938,16 | 17.391,26 | 0,00 | -1.441.082,30 | 1.353.613,11 | 1.666.120,00 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 081100 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.111.014,01 | 65.926,43 | -20.501,00 | 7.677,68 | 0,00 | 1.164.117,12 | -716.639,16 | -60.594,01 | 20.414,32 | 0,00 | -756.818,85 | 394.374,85 | 407.298,27 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 091100 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen | 596.170,44 | 769.976,90 | 0,00 | -1.277.923,42 | 0,00 | 88.223,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 596.170,44 | 88.223,92 |

Anlagenspiegel 2020

| | Anschaffungs- kosten 31.12.19 | *Zugang in Periode | Abgang in Periode | Umbuchung in Periode | *Zuschreib. in Periode | Anschaffungs- kosten 31.12.20 | Kumulierte AfA 31.12.19 | *AfA in Periode | Abgang AfA in Periode | Umbuchung AfA in Periode | Kumulierte AfA 31.12.20 | Buchwert 31.12.19 | Buchwert 31.12.20 |
|--|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 096100 Anlagen im Bau | 1.660.844,06 | 188.530,89 | 0,00 | -1.682.479,27 | 0,00 | 166.895,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.660.844,06 | 166.895,68 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 096200 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen | 38.419,60 | 9.060,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47.479,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38.419,60 | 47.479,81 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 096300 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen | 2.320.637,75 | 1.540.614,39 | 0,00 | -289.845,18 | 0,00 | 3.571.406,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.320.637,75 | 3.571.406,96 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 096400 Anlagen im Bau - sonstige Baumaßnahmen | 37.409,21 | 142.482,03 | -30.912,63 | -45.405,73 | 0,00 | 103.572,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37.409,21 | 103.572,88 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 101100 Anteile an verb. Unternehmen | 3.141.652,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.141.652,70 | -773.706,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -773.706,34 | 2.367.946,36 | 2.367.946,36 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 111100 Beteiligungen | 5.914.323,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.914.323,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.914.323,47 | 5.914.323,47 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 132590 Ausleihungen an verbundene Unternehmen | 51.210,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51.210,00 | -11.484,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -11.484,00 | 39.726,00 | 39.726,00 |
| Summen: 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 |
| Summen: Anlagenbuchungsgruppe 140100 Wertpapiere des Anlagevermögens | 579.133,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 579.133,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 579.133,74 | 579.133,74 |
| Gesamtsummen: | | 4.411.384,53 | | 0,00 | | 164.682.942,30 | | -3.188.481,98 | | 0,00 | | 128.439.476,00 | |
| | 160.678.433,24 | | -406.875,47 | | 0,00 | | -32.238.957,24 | | 99.680,13 | | -35.327.759,09 | | 129.355.183,21 |

Sonderpostenspiegel 2020

Anlagenspiegel mit Umbuchung

Filter: Gesperrt: Nein|Ja, Inaktiv: Nein, Anlagenbuchungsgruppe_INTERN: 231010..239000, Gemeindenr.: 01, Anlagendatumsfilter: 01.01.20..31.12.20

Optionen: AfA-Buch: STANDARD, Startdatum: 01.01.20, Enddatum: 31.12.20, Anlagenart: Anlagen und Zuschussanlagen, Gruppensummen: Anlagenbuchungsgruppe, Umbuchung und Zuschreibung: Ja

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

| | Anschaffungs- kosten 31.12.19 | *Zugang in Periode | Abgang in Periode | Umbuchung in Periode | *Zuschreib. in Periode | Anschaffungs- kosten 31.12.20 | Kumulierte AfA 31.12.19 | *AfA in Periode | Abgang AfA in Periode | Umbuchung AfA in Periode | Kumulierte AfA 31.12.20 | Buchwert 31.12.19 | Buchwert 31.12.20 |
|--|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Summen: 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 | 135.177,24 | 12.288,84 | 0,00 | 0,00 | 147.466,08 | -481.893,31 | -469.604,47 |
| Summen: 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 | -49.382.590,09 | 1.825,00 | 19.679,55 | -2.761.464,30 | 0,00 | -52.122.549,84 | 11.547.699,08 | 1.379.448,86 | -14.418,51 | 0,00 | 12.912.729,43 | -37.834.891,01 | -39.209.820,41 |
| Summen: 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 | -3.045,34 | 29.205,32 | 0,00 | 0,00 | -1.703.971,52 | 773.576,77 | 70.807,47 | -5.230,80 | 0,00 | 839.153,44 | -956.554,73 | -864.818,08 |
| Summen: 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 | 173.625,66 | 37.946,26 | 0,00 | 0,00 | 211.571,92 | -1.087.283,38 | -1.049.337,12 |
| Summen: 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: 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 | -909.902,89 | -1.859.196,63 | 0,00 | -324.437,07 | 0,00 | -3.093.536,59 | 117.951,68 | 76.087,74 | 0,00 | 0,00 | 194.039,42 | -791.951,21 | -2.899.497,17 |
| Summen: 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 | -1.628.047,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.628.047,02 | 160.806,11 | 37.564,75 | 0,00 | 0,00 | 198.370,86 | -1.467.240,91 | -1.429.676,16 |

Sonderpostenspiegel 2020

| | Anschaffungs- kosten 31.12.19 | *Zugang in Periode | Abgang in Periode | Umbuchung in Periode | *Zuschreib. in Periode | Anschaffungs- kosten 31.12.20 | Kumulierte AfA 31.12.19 | *AfA in Periode | Abgang AfA in Periode | Umbuchung AfA in Periode | Kumulierte AfA 31.12.20 | Buchwert 31.12.19 | Buchwert 31.12.20 |
|---|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| Summen: 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 | -2.660.730,57 | -1.995,84 | 18.240,82 | -6.859,34 | 0,00 | -2.651.344,93 | 716.012,46 | 67.657,10 | -18.239,82 | 0,00 | 765.429,74 | -1.944.718,11 | -1.885.915,19 |
| Summen: 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 | -4.045.206,06 | -28.247,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4.073.453,26 | 858.875,63 | 80.978,39 | 0,00 | 0,00 | 939.854,02 | -3.186.330,43 | -3.133.599,24 |
| Summen: 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 | -466.376,03 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | -461.376,03 | 214.460,72 | 16.240,17 | -4.999,00 | 0,00 | 225.701,89 | -251.915,31 | -235.674,14 |
| 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 | -1.890.660,01 | | -3.092.760,71 | | -67.696.055,78 | | 1.779.019,58 | | 0,00 | | -48.086.575,40 | | |
| | -62.784.760,75 | | 72.125,69 | | 0,00 | | 14.698.185,35 | | -42.888,13 | | 16.434.316,80 | | -51.261.738,98 |

Forderungsspiegel

15. April 2021

Stadt Monschau

Seite 1

Stichtag 31.12.2020

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 | 111.123,07 | 110.587,50 | 535,57 | 0,00 | 149.879,32 | -38.756,25 |
| 2. Beiträge | 16.549,05 | 0,00 | 0,00 | 16.549,05 | 17.450,98 | -901,93 |
| 3. Steuern | 71.910,01 | 67.518,61 | 0,00 | 4.391,40 | 284.836,05 | -212.926,04 |
| 4. Transferleistungen | 554.973,65 | 554.973,65 | 0,00 | 0,00 | 285.107,58 | 269.866,07 |
| 5. Sonstige | 296.872,09 | 276.173,85 | 2.580,50 | 18.117,74 | 390.568,21 | -93.696,12 |
| Privatrechtliche Forderungen | | | | | | |
| 1. privater Bereich | 206.722,50 | 206.203,81 | 518,69 | 0,00 | 260.316,93 | -53.594,43 |
| 2. öffentlicher Bereich | 13.744,63 | 13.744,63 | 0,00 | 0,00 | 64.460,03 | -50.715,40 |
| 3. verbundene Unternehmen | 779,00 | 779,00 | 0,00 | 0,00 | 10.470,08 | -9.691,08 |
| 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 | 1.272.674,00 | 1.229.981,05 | 3.634,76 | 39.058,19 | 1.463.089,18 | -190.415,18 |

Verbindlichkeitsspiegel

Stadt Monschau

19. April 2021

Seite 1

PAULSPE

Stichtag **31.12.2020**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 | 164.335,51 | 14.327,10 | 57.308,40 | 92.700,01 | 178.662,61 | -14.327,10 |
| 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 | 9.590.006,09 | 973.724,58 | 3.894.898,32 | 4.721.383,19 | 10.557.959,14 | -967.953,05 |
| 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 | 23.416.971,00 | 15.000.000,00 | 8.000.000,00 | 416.971,00 | 30.141.111,00 | -6.724.140,00 |
| privater Kreditmarkt | 16.500.000,00 | 12.000.000,00 | 4.500.000,00 | 0,00 | 9.500.000,00 | 7.000.000,00 |
| kreditähnliche Vorgänge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Lieferungen und Leistungen | 701.237,72 | 615.267,24 | 85.970,48 | 0,00 | 782.454,12 | -81.216,40 |
| Transferleistungen | 270.712,70 | 270.712,70 | 0,00 | 0,00 | 391.683,38 | -120.970,68 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 446.031,21 | 446.031,21 | 0,00 | 0,00 | 621.926,85 | -175.895,64 |
| Erhaltene Anzahlungen | 5.134.679,13 | 5.134.679,13 | 0,00 | 0,00 | 6.451.882,45 | -1.317.203,32 |
| Summe | 56.223.973,36 | 34.454.741,96 | 16.538.177,20 | 5.231.054,20 | 58.625.679,55 | -2.401.706,19 |

Nebenrechnung zur Haushaltsbelastung infolge der Corona-Pandemie

Vorbemerkung:

Das vom Landtag NRW beschlossene Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKFCOVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) ist am 30.09.2020 im Gesetz- und Verordnungsblatt des Landes Nordrhein-Westfalen verkündet worden und am 01.10.2020 in Kraft getreten. Nach den Vorschriften des § 5 NKF-CIG hat die Stadt im Jahresabschluss 2020 nachfolgende corona-bedingte Schäden als Bilanzierungshilfe aktiviert:

| Produkt | Sach-konto | Geschäftsvorfall | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 | coronabedingter Schaden | isolierter Betrag |
|-----------|------------|--|----------------|----------------|-------------------------|-------------------|
| 16-611-01 | 402100 | Mindererträge Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer | 6.200.100,00 € | 5.757.881,31 € | 442.218,69 € | 442.218,69 € |
| 12-546-01 | 432100 | Mindererträge bei Parkgebühren | 925.000,00 € | 761.429,00 € | 163.571,00 € | 163.571,00 € |
| 16-611-01 | 401300 | Gewerbsteuer | 6.119.000,00 € | 5.644.079,00 € | 474.921,00 € | 133.087,76 € |

In der Ergebnisrechnung wurden corona-bedingte Aufwendungen in Höhe von 73.608,75 € als außerordentliche Aufwendungen ausgewiesen, die sachlich den nachfolgenden Sachkonten zugeordnet werden können:

| Produkt | Sach-konto | Bezeichnung | Betrag |
|-----------|------------|-------------------------|--------------------|
| 01-111-12 | 524113 | Reinigungsmaterial | 76,00 € |
| 01-111-92 | 524113 | Reinigungsmaterial | 814,00 € |
| 01-111-07 | 541230 | Fahrtkosten | 2.444,31 € |
| 01-111-05 | 541260 | Schutzkleidung | 6.755,04 € |
| 01-111-12 | 541260 | Schutzkleidung | 174,35 € |
| 01-111-92 | 541260 | Schutzkleidung | 254,43 € |
| 02-122-02 | 541260 | Schutzkleidung | 6.066,93 € |
| 02-126-01 | 541260 | Schutzkleidung | 8.099,39 € |
| 03-211-01 | 541260 | Schutzkleidung | 187,53 € |
| 01-111-01 | 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | 1.327,17 € |
| 01-111-05 | 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | 741,51 € |
| 01-111-06 | 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | 3.943,62 € |
| 01-111-07 | 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | 40,00 € |
| 01-111-11 | 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | 711,03 € |
| 01-111-12 | 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | 7.108,85 € |
| 01-111-14 | 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | 159,06 € |
| 01-111-92 | 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | 745,81 € |
| 02-121-02 | 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | 125,22 € |
| 01-122-02 | 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | 670,20 € |
| 02-126-01 | 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | 1.373,38 € |
| 03-211-01 | 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | 9.279,42 € |
| 04-272-01 | 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | 119,24 € |
| 05-313-01 | 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | 1.134,96 € |
| 06-366-01 | 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | 178,68 € |
| 09-511-01 | 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | 1.007,60 € |
| 01-111-05 | 543190 | Verbrauchsmaterial | 329,35 € |
| 01-111-05 | 543911 | GWG | 9.722,03 € |
| 01-111-12 | 543911 | GWG | 475,47 € |
| 01-111-92 | 543911 | GWG | 108,26 € |
| 02-122-02 | 543911 | GWG | 6.575,38 € |
| 02-126-01 | 543911 | GWG | 329,66 € |
| 03-211-01 | 543911 | GWG | 125,36 € |
| 05-313-01 | 543911 | GWG | 1.995,20 € |
| 01-111-05 | 543911 | GWG | 410,31 € |
| | | Gesamtsumme: | 73.608,75 € |

| Übersicht | | | | |
|--|------------------------------------|------------------|--|--|
| nach § 45 Abs. 1 KomHVO über erhebliche künftige finanzielle Verpflichtungen der Stadt Monschau | | | | |
| | | | | |
| Vertragspartner | Vertrags- schließungs- datum | Laufzeit | Vertragsgegenstand | aus dem Vertrag resultierende Verpflichtung für die Kommune |
| Zweckverband Regioentsorgung | | 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. |
| EMB | 05.10.2020 | 2021 - 2023 | Stromlieferung städt. Liegenschaften | Zahlung in Höhe von 230.000 € p.a. |
| STAWAG | 29.09.2020 | 2021 - 2023 | Stromlieferung Straßenbeleuchtung | Zahlung in Höhe von 60.000 € p.a. |
| STAWAG | 30.10.2018 | bis 30.09.2033 | Bau und Bewirtschaftung Straßenbeleuchtung | Zahlung in Höhe von 260.000 € 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 |
| 6 | 25.000 | Begünstigter: Musikschule Monschau Zweck: Ausfallbürgschaft zur Liquiditätssicherung Datum: 03.05.2018 |

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2020

| Lfd.-Nr.: | Rückstellungsgrund | Bewegungen im Haushaltsjahr | | | | davon mit Restlaufzeit | | | |
|-----------|--|-----------------------------|-----------------------|---------------------|------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------|
| | | Gesamtbetrag Vorjahr | Zuführung | Inanspruchnahme | Auflösung | Gesamtbetrag Haushaltsjahr | < 1 Jahr | > 1 und < 5 Jahre | > 5 Jahre |
| 1 | Pensionsrückstellungen aktive Beamte * | 4.700.884,00 € | 142.082,00 € | 162.999,00 € | | 4.679.967,00 € | | 4.679.967,00 € | |
| 2 | Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger | 4.720.275,00 € | 1.006.484,00 € | | | 5.726.759,00 € | | 5.726.759,00 € | |
| 3 | Beihilferückstellung aktive Beamte | 1.402.511,00 € | 154.732,00 € | | | 1.557.243,00 € | | 1.557.243,00 € | |
| 4 | beihilferückstellung Versorgungsempfänger | 1.441.089,00 € | 192.391,00 € | | | 1.633.480,00 € | | 1.633.480,00 € | |
| | 3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen | 12.264.759,00 € | 1.495.689,00 € | | - € | 13.597.449,00 € | | 13.597.449,00 € | |
| 5 | für nicht genommenen Urlaub | 252.186,78 € | 20.984,34 € | | | 273.171,12 € | 273.171,12 € | | |
| 6 | für Mehrarbeitsstunden | 56.126,27 € | 28.954,01 € | | | 85.080,28 € | 85.080,28 € | | |
| 7 | Rückstellung LOB | 59.054,74 € | 6.140,59 € | | | 65.195,33 € | 65.195,33 € | | |
| 8 | Erstattungsanspruch Pensionsrückstellung bei Dienstherrwechsel | 182.342,00 € | 13.643,00 € | | | 195.985,00 € | | 195.985,00 € | |
| 9 | Jahresabschlussprüfung 2019 | 30.000,00 € | | 30.000,00 € | | - € | - € | | |
| 10 | GPA-Prüfung 2009 2017 | 57.000,00 € | | 57.000,00 € | | - € | | | |
| 11 | Jahresabschlussprüfung 2020 | - € | 30.000,00 € | | | 30.000,00 € | 30.000,00 € | | |
| 12 | GPA-Prüfung 2018 - 2020 | 10.000,00 € | 5.000,00 € | | | 15.000,00 € | | 15.000,00 € | |
| 13 | Rückstellung aus Einbehalt zur Schlussrechnung ÖPNV-Platz | 84.158,33 € | | | | 84.158,33 € | 84.158,33 € | | |
| 14 | Schülerbeförderungskosten 07-12/2019 | 55.000,00 € | | 55.000,00 € | | - € | - € | | |
| 15 | Rohrdurchlasserneuerung | 10.000,00 € | | 10.000,00 € | | - € | - € | | |
| 16 | Schimmelbeseitigung Turnhalle / Grundschule Imgenbroich | 32.000,00 € | | 32.000,00 € | | - € | - € | | |
| 17 | Städtebauförderung | 528.000,00 € | | 37.814,03 € | | 490.185,97 € | 490.185,97 € | | |
| 18 | Überdeckung Abwasserbeseitigung | 181.000,00 € | | 181.000,00 € | | - € | - € | | |
| 19 | abzurechnende Aufwendungen "Abwasserbeseitigung" | 152.000,00 € | | 152.000,00 € | | - € | - € | | |
| 20 | Überdeckung Straßenreinigung | 58.000,00 € | | 58.000,00 € | | - € | - € | | |
| 21 | abzurechnende Aufwendungen "Straßenreinigung" | 5.000,00 € | | 5.000,00 € | | - € | - € | | |
| 22 | Rückzahlung FlüAG Pauschale 2017 | - € | 25.114,00 € | | | 25.114,00 € | 25.114,00 € | | |
| 23 | Steuererklärungen 2018 und 2019 BGA Sportstätten | - € | 6.000,00 € | | | 6.000,00 € | 6.000,00 € | | |
| 24 | Gebäudegutachten | - € | 35.000,00 € | | | 35.000,00 € | 35.000,00 € | | |
| 25 | Abschlussrechnung Schulentwicklungsplanung | - € | 2.796,50 € | | | 2.796,50 € | 2.796,50 € | | |
| | 3.4 Sonstige Rückstellungen gesamt | 1.751.868,12 € | 173.632,44 € | 617.814,03 € | - € | 1.307.686,53 € | 1.096.701,53 € | 15.000,00 € | 195.985,00 € |

* Die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen für AKTIVE auf Grund des korrigierten RVK-Gutachtens wurde als einzelner Geschäftsvorfall betrachtet und hat aus Gründen der Übersichtlichkeit aufwandswirksam und nicht ertragsmindernd Berücksichtigung gefunden!

Eigenkapitalspiegel zum Stichtag 31.12.2020

| Beschreibung | Bestand zum 31.12. des Vorjahres | Verrechnung des Vorjahresergebnisses | Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr | Veränderungen der Sonder-rücklage | Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwendung) | Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres |
|--|----------------------------------|--------------------------------------|---|-----------------------------------|--|--|
| 1.1. Allgemeine Rücklage | 10.408.727,14 € | 103.850,86 € | - 111.789,86 € | - € | | 10.400.788,14 € |
| 1.2. Sonderrücklagen | - € | - € | | - € | | - € |
| 1.3. Ausgleichsrücklagen | 288.003,07 € | - € | | | | 288.003,07 € |
| 1.4. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 103.850,86 € | 103.850,86 € | | | 1,00 € | 1,00 € |
| 1.5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) | - € | - € | | | | - € |
| Summe Eigenkapital | 10.800.581,07 € | - € | - 111.789,86 € | | 1,00 € | 10.688.792,21 € |
| 4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | - € | - € | | | | - € |

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahr (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

| | 3.Vorjahr (2017) | Vorvorjahr (2018) | Vorjahr (2019) | Saldo |
|---------------------------|------------------|-------------------|----------------|----------------|
| Allgemeine Rücklage (+/-) | - 700.723,83 € | | 103.850,86 € | - 596.872,97 € |
| Ausgleichsrücklage (+/-) | - € | 288.003,07 € | - € | 288.003,07 € |
| Summe | - 700.723,83 € | 288.003,07 € | 103.850,86 € | - 308.869,90 € |

**Persönliche Angaben nach § 95 Abs. 2 GO für die
Ratsfrauen/Ratsherren der Stadt Monschau**

Haushaltsjahr 2020 (01-10/20)

| Vorname: | Name: | Ausübter 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 Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund | stv. Mitglied stv. Mitglied |
| Georg | Alt | Kfm. Angestellter | Aufsichtsrat Monschau Touristik GmbH Gesellschafterversammlung MonSteG mbH & Co. KG ISG Monschau - Entscheidungsgremium Verfügungsfonds Gesellschafterversammlung Monschau-Touristik GmbH | stv. Mitglied stv. Mitglied stv. Mitglied stv. Mitglied |
| Monika | Dosquet | Dipl.-Sozialarbeiterin | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel Verbandsversammlung VHS Südkreis Aachen | Mitglied stv. Mitglied |
| Manfred | Fichtner | Polizist a.D. | -- | |
| Reinhard | Germ | EDV-Berater | -- | |
| Waltraud | Haake | Realschullehrerin | Verbandsversammlung Förderschulverband Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel Verbandsversammlung VHS Südkreis Aachen | Mitglied Mitglied Mitglied |
| Bernd | Händler | Krankenpfleger | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung Gesellschafterversammlung MonSteG mbH & Co. KG | Mitglied stv. Mitglied stv. Mitglied |
| Jacqueline | Huppertz | Dipl.-Designerin | -- | |
| Georg | Kaulen | Berufssoldat a.D. | Gesellschafterversammlung Monschauer Bauland GmbH Aufsichtsrat Monschau Touristik GmbH Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund ISG Monschau - Entscheidungsgremium Verfügungsfonds Gesellschafterversammlung Kuk GmbH Mitgliederversammlung Monschauer Land Touristik e.V. | Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied stv. Mitglied Mitglied |
| Micha | Kreitz | Oberstudiendirektor | Verbandsversammlung Förderschulverband Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel Gesellschafterversammlung WfG Städteregion Aachen mbH Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund Verbandsversammlung VHS Südkreis Aachen Gesellschafterversammlung HIMO Betreiber- und Vermögensgesellschaft Aufsichtsrat Monschau Touristik GmbH Mitgliederversammlung Monschauer Land Touristik e.V. Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung Gesellschafterversammlung MonSteG mbH & Co. KG | stv. Mitglied Mitglied stv. Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied stv. Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied |
| Werner | Krickel | EDV-Berater | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband Betriebsausschuss Wasserversorgungszweckverband Verwaltungsrat Sparkasse Aachen AWA GmbH - Aufsichtsrat Verbandsversammlung ZEW Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband Betriebsausschuss Wasserversorgungszweckverband Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung Gesellschafterversammlung MonSteG mbH & Co. KG | Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied |
| Roland | Krökel | Mediengestalter | Gesellschafterversammlung HIMO Betreiber- und Vermögensgesellschaft Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung Betriebsausschuss Wasserversorgungszweckverband | stv. Mitglied stv. Mitglied stv. Mitglied stv. Mitglied |
| Uli | Kühn | Oberstudienrat | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel Verbandsversammlung VHS Südkreis Aachen | Mitglied stv. Mitglied |
| Gregor | Mathar | Dipl.-Ing. | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband Betriebsausschuss Wasserversorgungszweckverband Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund Gesellschafterversammlung MonSteG mbH & Co. KG Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung Gesellschafterversammlung Monschau Bauland GmbH | Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied stv. Mitglied |
| Heinz | Mertens | Kfm. Angestellter | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung | Mitglied Mitglied |
| Silvia | Mertens | kaufm. Angestellte | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband | stv. Mitglied stv. Mitglied |
| Michael | Nellessen | Berufsfeuerwehrmann | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband | stv. Mitglied |
| Brigitte | Olschewski | Dipl.-Pädagogin | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband Betriebsausschuss Wasserversorgungszweckverband Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund Verbandsversammlung VHS Südkreis Aachen Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel | stv. Mitglied stv. Mitglied stv. Mitglied Mitglied stv. Mitglied |
| Benno | Palm | Beamter | Betriebsausschuss Wasserversorgungszweckverband Gesellschafterversammlung MonSteG mbH & Co. KG Beirat EWW GmbH Gesellschafterversammlung EWW GmbH Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung Verbandsversammlung Wasserverband Eifel-Rur | stv. Mitglied Mitglied Mitglied Mitglied stv. Mitglied Mitglied |
| Norbert | Rader | Reitner | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband Betriebsausschuss Wasserversorgungszweckverband Gesellschafterversammlung MonSteG mbH & Co. KG Vorstand Fischereigenossenschaft Monschau-Rur | stv. Mitglied Mitglied Mitglied stv. Mitglied Mitglied |
| Anita | Schallenberg | Selbstständig | Gesellschafterversammlung HIMO Betreiber- und Vermögensgesellschaft Aufsichtsrat Monschauer Touristik GmbH Gesellschafterversammlung Monschau Festival gGmbH ISG Monschau - Entscheidungsgremium Verfügungsfonds Gesellschafterversammlung Monschau-Touristik GmbH | Mitglied Mitglied stv. Mitglied Mitglied Mitglied |
| Manfred | Schneider | Dipl.-Ing. | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband | stv. Mitglied |
| Matthias | Steffens | Angestellter | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel Verbandsversammlung VHS Südkreis Aachen Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund Umglegungsausschuss | stv. Mitglied stv. Mitglied stv. Mitglied Mitglied |
| Kurt | Victor | IT-Mitarbeiter | -- | |
| Hilmar | Weber | Pensionär | Gesellschafterversammlung Kuk GmbH Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung ISG Monschau - Entscheidungsgremium Verfügungsfonds | Mitglied stv. Mitglied stv. Mitglied |
| Peter | Weber | | -- | |

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

Haushaltsjahr 2020 (11-12/20)

| 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 |
| Georg | Alt | Zollbeamter | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel | Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung MonStIEG mbH & Co. KG | stv. Mitglied |
| Hans-Jürgen | Dr. Büth | Rentner | Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung | Mitglied |
| | | | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband Perlenbach | Mitglied |
| | | | Betriebsausschuss Wasserversorgungszweckverband Perlenbach | Mitglied |
| Maik | Gabbert | Bankkaufmann | | |
| Bernd | Händler | Krankenpfleger | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel | Mitglied |
| | | | Verbandsversammlung Volkshochschulzweckverband Südkreis Aachen | Mitglied |
| | | | Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung | stv. Mitglied |
| | | | Entscheidungsgremium Verfügungsfonds Monschauer Altstadt | stv. Mitglied |
| Rainer | Heinig | Polizeibeamter | Gesellschafterversammlung Monschauer Bauland GmbH | stv. Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung MonStIEG mbH & Co. KG | stv. Mitglied |
| Harald | Hilgers | Vertriebs- u. Marketingleiter | Gesellschafterversammlung HIMO-B GmbH | Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung HIMO-V GmbH | Mitglied |
| | | | Aufsichtsrat Monschau Touristik GmbH | stv. Mitglied |
| | | | | |
| Jacqueline | Huppertz | Dipl. Designerin | Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW | Mitglied |
| Bernd | Jakobs | Ministerialbeamter | Betriebsausschuss Wasserversorgungszweckverband Perlenbach | Mitglied für 2. Hälfte der Wahlperiode |
| | | | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband Perlenbach | stv. Mitglied |
| Georg | Kaulen | Berufssoldat a.D. | Aufsichtsrat Monschau Touristik GmbH | Mitglied |
| | | | Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW | Mitglied |
| | | | Mitgliederversammlung Monschauer Land Touristik e.V. | Mitglied |
| | | | Entscheidungsgremium Verfügungsfonds Monschauer Altstadt | Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung Monschau Touristik GmbH | Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung KuK GmbH | stv. Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung Monschau Festival gGmbH | stv. Mitglied |
| | | | Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung | Mitglied |
| | | | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel | Mitglied |
| | | | Verbandsversammlung Volkshochschulzweckverband Südkreis Aachen | Mitglied |
| Micha | Kreitz | Oberstudienleiter | Gesellschafterversammlung HIMO-B GmbH | Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung HIMO-V GmbH | Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung Monschauer Bauland GmbH | Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung MonStIEG mbH & Co. KG | Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung regio IT GmbH | Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung WIG Städteregion Aachen mbH | Mitglied |
| | | | Verbandsversammlung Förderschulverband Simmerath | stv. Mitglied |
| | | | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband Perlenbach | stv. Mitglied |
| | | | Betriebsausschuss Wasserversorgungszweckverband Perlenbach | stv. Mitglied |
| | | | Aufsichtsrat Monschau Touristik GmbH | stv. Mitglied |
| | | | Mitgliederversammlung Monschauer Land Touristik e.V. | stv. Mitglied |
| | | | Aufsichtsrat Monschau Touristik GmbH | Mitglied |
| | | | Entscheidungsgremium Verfügungsfonds Monschauer Altstadt | Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung HIMO-B GmbH | stv. Mitglied |
| Gesellschafterversammlung HIMO-V GmbH | stv. Mitglied | | | |
| Carmen | Krökel | Pharm.-techn. Angestellte | Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung | Mitglied |
| | | | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel | stv. Mitglied |
| | | | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband Perlenbach | stv. Mitglied |
| Lukas | Krüger | Wirtschaftsingenieur | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel | stv. Mitglied |
| Andrea | Kubeile | Rentnerin | Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW | Mitglied |
| | | | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband Perlenbach | stv. Mitglied |
| | | | Betriebsausschuss Wasserversorgungszweckverband Perlenbach | stv. Mitglied |
| | | | | |
| Uli | Kühn | Oberstudienrat | Verbandsversammlung Förderschulverband Simmerath | Mitglied |
| | | | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel | Mitglied |
| | | | Verbandsversammlung Volkshochschulzweckverband Südkreis Aachen | stv. Mitglied |
| Heinz | Mertens | kaufm. Angestellter | Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung | Mitglied |
| | | | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband Perlenbach | Mitglied |
| | | | Betriebsausschuss Wasserversorgungszweckverband Perlenbach | Mitglied f. 1. Hälfte der Wahlperiode |
| | | | Gesellschafterversammlung MonStIEG mbH & Co. KG | stv. Mitglied |
| Philipp | Mertens | Student | | |
| Benno | Palm | Finanzbeamter | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband Perlenbach | Mitglied |
| | | | Betriebsausschuss Wasserversorgungszweckverband Perlenbach | Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung EWW GmbH | Mitglied |
| | | | Beirat EWW GmbH | Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung MonStIEG mbH & Co. KG | Mitglied |
| | | | Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung | stv. Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung HIMO-B GmbH | stv. Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung HIMO-V GmbH | stv. Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung regio IT GmbH | stv. Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung WIG Städteregion Aachen mbH | stv. Mitglied |
| Gesellschafterversammlung Monschau Touristik GmbH | stv. Mitglied | | | |
| Claus | Sieverding | Architekt | Gesellschafterversammlung MonStIEG mbH & Co. KG | Mitglied |
| Mathias | Steffens | Techn. Leiter | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel | stv. Mitglied |
| | | | Verbandsversammlung Volkshochschulzweckverband Südkreis Aachen | stv. Mitglied |
| | | | Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW | stv. Mitglied |
| Marlene | Ungermann | Verkäuferin | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel | stv. Mitglied |
| Kurt | Victor | IT-Mitarbeiter | | |
| Hilmar | Weber | Lehrer i.R. | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel | Mitglied |
| | | | Verbandsversammlung Volkshochschulzweckverband Südkreis Aachen | Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung KuK GmbH | Mitglied |
| | | | Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung | stv. Mitglied |
| | | | Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW | stv. Mitglied |
| | | | Entscheidungsgremium Verfügungsfonds Monschauer Altstadt | stv. Mitglied |
| Peter | Weber | Bankkaufmann | | |
| Henri | Wegenka | Kaufm. f. Büromanagement | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband Perlenbach | Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung MonStIEG mbH & Co. KG | Mitglied |
| | | | Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung | stv. Mitglied |
| Bernard | Weishaupt | Dipl.-Ing. ET | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel | stv. Mitglied |
| | | | Verbandsversammlung Volkshochschulzweckverband Südkreis Aachen | stv. Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung MonStIEG mbH & Co. KG | stv. Mitglied |

Persönliche Angaben nach § 95 Abs. 2 GO für den Verwaltungsvorstand der Stadt Monschau 2020 (01-10 2020)

| 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 |
| | | | Boden | Franz-Karl |
| Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW | Mitglied | | | |
| Gesellschafterversammlung HIMO Betreiber- und Vermögensgesellschaft | Mitglied | | | |
| Betriebsausschuss Wasserversorgungszweckverband Perlenbach | stv. Mitglied | | | |
| Gesellschafterversammlung regio it GmbH | stv. Mitglied | | | |
| Andres | Sabine | Verhinderungsvertreterin | Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung | stv. Mitglied |
| | | | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband | Mitglied |
| | | | Verbandsversammlung Volkshochschulzweckverband Südkreis Aachen | Mitglied |
| | | | Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW | stv. Mitglied |
| | | | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel | stv. Mitglied |
| | | | HIMO-B GmbH | stv. Mitglied |
| | | | HIMO-V GmbH | stv. Mitglied |
| | | | Aufsichtsrat Monschau Touristik 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.

Persönliche Angaben nach § 95 Abs. 2 GO für den Verwaltungsvorstand der Stadt Monschau 2020 (11-12/20)

| 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 |
| Mertens | Silvia | Bürgermeisterin | Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Städteregion Aachen mbH | Mitglied |
| | | | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel | Mitglied |
| | | | Beirat der EWW GmbH | Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung EWW GmbH | Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung Monschauer Bauland GmbH | Mitglied |
| | | | Aufsichtsrat Monschau Touristik GmbH | Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung MonStEG mbH & Co.KG | Mitglied |
| | | | Beirat des AVV | Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung Monschau Festival gGmbH | Mitglied |
| | | | LIT.Eifel e.V | Mitglied |
| | | | Verbandsversammlung Wasserverband Eifel-Rur | Mitglied |
| | | | Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung | Mitglied |
| | | | Verbandsversammlung Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung | Mitglied |
| | | | Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband | Mitglied |
| Boden | Franz-Karl | Allgemeiner Vertreter/ Kämmerer | Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW | Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung HIMO Vermögensgesellschaft mbH | Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung HIMO Betreiber- und Vermögensgesellschaft | Mitglied |
| | | | Verbandsversammlung Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung | stv. Mitglied |
| | | | Abfallwirtschaftsbeirat Südwest Entsorgungszweckverband RegioEntsorgung | stv. Mitglied |
| Andres | Sabine | Verhinderungsvertreterin | Verbandsversammlung Volkshochschulzweckverband Südkreis Aachen | Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung HIMO Betreiber- und Vermögensgesellschaft | stv. Mitglied |
| | | | Gesellschafterversammlung HIMO Vermögensgesellschaft mbH | stv. Mitglied |
| | | | Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW | stv. Mitglied |
| | | | Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel | stv. Mitglied |

nachrichtlich:

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

Stadt Monschau



**Lagebericht zum
Jahresabschluss
2020**



Inhaltsverzeichnis des Lageberichtes

Vorbemerkung

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 Chancen und Risiken



Wie im Anhang erläutert, wurde im Rahmen der örtlichen Prüfung festgestellt, dass das im Februar 2021 von der Rheinischen Versorgungskasse auf den Bilanzstichtag 31.12.2020 vorgelegte Gutachten zur Ermittlung der Pensions- und Beihilferückstellungen in 2020 Mängel aufwies. Neben einzelnen Besoldungsanpassungen, Veränderungen im Teilzeitumfang und Stellenveränderungen fanden im Wesentlichen die Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für die neu gewählte Bürgermeisterin noch keine Berücksichtigung.

Soweit im Zusammenhang mit den vorangestellten Geschäftsvorfällen Änderungen erforderlich waren, sind diese *fett und kursiv* kenntlich gemacht!

Vorbemerkung:

Unter Bezeichnungen wie COVID-19 oder auch Corona-Epidemie trat erstmals im Dezember 2019 in der chinesischen Millionenstadt Wuhan eine neue Atemwegserkrankung auf, entwickelte sich im Januar 2020 in China zur Epidemie und breitete sich schließlich weltweit aus. Der Ausbruch wurde durch das bis dahin unbekannte Coronavirus SARS-CoV-2 ausgelöst. Die erste Infektion in Deutschland wurde am 28.01.2020 bestätigt. Seither hat sich in der StädteRegion Aachen, Stand: 16.06.2021, folgende Entwicklung eingestellt:

| | |
|--|--------|
| positiv bestätigte Fälle in der Stadt Aachen: | 11.342 |
| positiv bestätigte Fälle im „Altkreis Aachen“: | 15.203 |
| gesamte StädteRegion: | 26.545 |
| davon verstorben: | 579 |

Seit März 2020 wird durch teilweise drastische Maßnahmen von Bund und Ländern sowie – auf deren Weisung – der Kommunen daran gearbeitet, die weitere Ausbreitung des Virus einzudämmen. Die Maßnahmen treffen jeden Einzelnen in seiner Privatsphäre sowie seiner Teilhabe an der Gesellschaft, haben erhebliche Auswirkungen auf Bildung, Arbeit und Wirtschaft und stellen nicht zuletzt den Staat auf all seinen Ebenen vor enorme Herausforderungen.

Auch wenn sich die Lage zum jetzigen Zeitpunkt zu entspannen scheint, können die haushaltswirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie nicht abschließend eingeschätzt werden.



Näheres dazu ist unter Ziff. II.3 ausgeführt.

I. Allgemeine Angaben

I.1 Rechtliche Grundlagen

Nach § 95 Abs. 2 Satz 3 GO NRW und § 38 Abs. 2 Satz 1 KomHVO NRW ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht nach § 49 KomHVO beizufügen. Dieser ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses zu geben und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr abzulegen.

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

Hinweise:

Die Stadt hat nach wie vor keine produktorientierten Ziele im Haushaltsplan verankert. Deshalb beschränkt sich der Lagebericht insoweit auf eine Darstellung des NKF-Kennzahlensets der GPA NRW.

Auch im Haushaltsjahr 2020 entspricht der fortgeschriebene Planansatz gemäß §§ 39 und 40 KomHVO in den Jahresabschlussunterlagen dem jeweiligen ursprünglichen Haushaltsansatz, da keine Nachtragssatzung erlassen und von dem Instrument der Ermächtigungsübertragung kein Gebrauch gemacht wurde.

Die Erkrankung der amtierenden Bürgermeisterin im März 2021, die zusätzliche Arbeitsbelastung des Allgemeinen Vertreters und die notwendigen Funktionsentscheidungen zu Allgemeinem Vertreter und Kämmerer führten dazu, dass der Jahresabschluss 2020 nicht fristgerecht bis zum 31.03.2021 aufgestellt und bestätigt werden konnte.

I.2 Finanzsituation der Stadt Monschau

Die Stadt Monschau hat erstmals für das Jahr 2009 einen Haushalt nach NKF-Grundsätzen aufgestellt. In der Eröffnungsbilanz 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 war zuvor seit Jahrzehnten dadurch gekennzeichnet, dass die eigenen Einnahmen nicht ausreichten, 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 eine zweite Phase der Haushaltssicherung an. Seit dem Jahre 2005 waren die vom Gesetz geforderten Haushaltssicherungskonzepte allerdings nicht mehr genehmigungsfähig; die Stadt musste fortan nach dem sog. Nothaushaltsrecht wirtschaften.

Wie für den Haushalt 2009 merkte die Untere Kommunalaufsicht auch für die zweiten und dritten nach NKF-Grundsätzen aufgestellten Haushalte 2010 und 2011 an, die Stadt Monschau sei zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes (HSK) verpflichtet. Die Haushaltssatzungen konnten nicht bekannt gemacht werden, weil es an einem genehmigungsfähigen HSK fehlte.

Am 09.12.2011 verabschiedete der nordrhein-westfälische Landtag das Gesetz zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspakts Stadtfinanzen (kurz: Stärkungspaktgesetz). Ziel dieses Gesetzes war und ist es, den Gemeinden in einer besonders schwierigen Haushaltssituation den nachhaltigen Haushaltsausgleich zu ermöglichen. Dazu stellt das Land den Kommunen Konsolidierungshilfen zur Verfügung.

Durch Bescheid der Bezirksregierung Köln vom 29.05.2012 wurde die freiwillige Teilnahme der Stadt Monschau am Stärkungspakt festgestellt. Der in Folge dessen aufzustellende Haushaltssanierungsplan 2012-2021 lag der Haushaltswirtschaft 2020 in seiner achten Fortschreibung zugrunde. Diese am 26.11.2019 vom Rat der Stadt Monschau beschlossene Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes wurde am 19.03.2020 genehmigt; die Haushaltssatzung wurde nach Freigabe durch die Untere Kommunalaufsicht am 31.03.2020 bekannt gemacht.

Der am 29.01.2021 aufgestellte und am 01.02.2021 bestätigte Entwurf der Haushaltssatzung 2021 wurde am 02.02.2021 in den Haupt- und Finanzausschuss eingebracht und unter gleichem Datum öffentlich bekannt gemacht.

In den letzten Tagen vor der Beschlussfassung des Rates am 23.02.2021 erhielt die Stadt allerdings Bescheide der Finanzverwaltung, wonach die Gewerbesteuvorauszahlungen und damit die Ergebniserwartungen unter Berücksichtigung der Gewerbesteuerumlagen bei nüchterner Betrachtung um netto rd. 1.740.000 € zu reduzieren waren. Mit Zahlungsschwierigkeiten in der Corona-Krise begründete Stundungsanträge sorgten für eine zusätzliche Liquiditätslücke von rd. 921.000 €.



Nach intensiver „Nacharbeit“ hat der Stadtrat in seiner Sitzung am 27.04.2021 die Haushaltssatzung auf Grundlage einer Änderungsliste beschlossen, die interfraktionell abgestimmte Änderungen ggü. dem Entwurf, unmittelbare Folgen des Gewerbesteuereintruchs, die seit Ende Februar bekannt gewordenen tatsächlichen Änderungsnotwendigkeiten an einzelnen Ansätzen und schließlich erweiterte Möglichkeiten nach dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte berücksichtigt.

Die Genehmigung durch die Kommunalaufsicht liegt bei Aufstellung des Jahresabschlusses noch nicht vor, wird aber in Kürze erwartet.

Mit Verfügung vom 21.07.2021 hat die untere Kommunalaufsicht die Genehmigung der neunten Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes durch die Bezirksregierung bekanntgegeben.

Das Ergebnis des Haushaltsjahres 2020 ist in der nachfolgenden Tabelle zusammengefasst:

Im Vergleich zu der Entwurfsfassung wurde die Tabelle um die Spalten „Ergebnis 2020 (neu)“ und „IST 2020 (alt) IST 2020 (neu)“ erweitert:

| Lfd.-Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Ergebnis 2020 (alt) | Ansatz 20 / Ist 20 | Ergebnis 2020 (neu) | IST 2020 (alt) / IST 2020 (neu) |
|------------|---|-------------------|-------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------------------|
| 10 | ordentliche Erträge | 35.770.022 € | 36.055.128 € | 36.995.964 € | 940.837 € | 36.995.964 € | 0 € |
| 17 | ordentliche Aufwendungen | -35.355.333 € | -35.580.755 € | -37.273.580 € | -1.692.825 € | -37.478.857 € | -205.277 € |
| 18 | ordentliches Ergebnis | 414.689 € | 474.373 € | -277.616 € | -751.989 € | -482.893 € | -205.277 € |
| 19 | Finanzerträge | 69.802 € | 18.000 € | 41.164 € | 23.164 € | 41.164 € | 0 € |
| 20 | Zinsen / sonstige Finanzaufwendungen | -380.640 € | -342.450 € | -297.148 € | 45.302 € | -297.148 € | 0 € |
| 21 | Finanzergebnis | -310.839 € | -324.450 € | -255.984 € | 68.466 € | -255.984 € | 0 € |
| 23 | außerordentliche Erträge | 0 € | 0 € | 607.209 € | 607.209 € | 812.486 € | 205.277 € |
| 24 | außerordentliche Aufwendungen | 0 € | 0 € | -73.609 € | -73.609 € | -73.609 € | 0 € |
| 25 | außerordentliches Ergebnis | 0 € | 0 € | 533.600 € | 533.600 € | 738.877 € | 205.277 € |
| 26 | Ergebnis | 103.851 € | 149.923 € | 1 € | -149.922 € | 1 € | 0 € |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.219.709 € | 1.063.630 € | 1.164.801 € | 101.171 € | 1.164.801 € | 0 € |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -1.219.709 € | -1.063.630 € | -1.164.801 € | -101.171 € | -1.164.801 € | 0 € |
| 29 | Ergebnis | 103.851 € | 149.923 € | 1 € | -149.922 € | 1 € | 0 € |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen | | | | | | |
| 30 | Erträge bei Vermögensgegenständen | 300.872 | - € | 55.393 | 55.393 | 55.393 | 0 |
| 31 | Erträge bei Finanzanlagen | 0 | - € | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | -15.730 | - € | -167.183 | -167.183 | -167.183 | 0 |
| 33 | Auswendungen bei Finanzanlagen | 0 | - € | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | Verrechnungssaldo | 285.142 | - € | -111.790 | -111.790 | -111.790 | 0 |



Der Stadt ist es gelungen, nach 2018 und 2019 auch den Ergebnishaushalt 2020 sowohl in der Planung als auch im Ergebnis auszugleichen; dass das Jahresergebnis 2020 letztlich mit einem Überschuss in Höhe von 1,00 € abschließt, ist vor allem auf die im Anhang zu Beginn der Ergebnisanalyse ausführlich erläuterten Geschäftsvorfälle zurückzuführen.

Zum einem führen durch den Ausgang der Bürgermeisterinnenwahl und die damit verbundene vorzeitige Zuruhesetzung der seit 2009 amtierenden Bürgermeisterin die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen **sowie die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen aus dem korrigierten Gutachten der Rheinischen Versorgungskasse** zu unvorhergesehenen Mehraufwendungen, zum anderen hat die Stadt nach den Vorschriften des § 5 NKF-CIG corona-bedingte Schäden in Höhe von saldiert 607.209,20 € **neu: 812.486,20 €** isoliert. Zusätzlich hat die Stadt im Haushaltsjahr 2020 nach § 3 Sonderhilfengesetz zur Unterstützung des Haushaltsausgleichs im Zuge der Auswirkungen der COVID-19-Pandemie von einer Sonderzahlung des Landes in Höhe von 1.265.074 € profitiert.

Die in § 6 Abs. 2 Ziff. 1 des Stärkungspaktgesetzes gesetzten Vorgaben konnten in 2020 vollständig erfüllt werden!

Die bilanzielle Situation stellt sich am 31.12.2020 – stark aggregiert – wie folgt dar:

| AKTIVA | | | PASSIVA | | |
|--------|-------------------|-----------------------|---------|------------------------|-----------------------|
| Nr. | Bezeichnung | Bestand 31.12.2020 | Nr. | Bezeichnung | Bestand 31.12.2020 |
| 0. | Corona-Isolierung | 607.209,20 € | 1. | Eigenkapital | 10.688.792,21 € |
| 1. | Anlagevermögen | 129.354.139,21 € | | davon Jahresüberschuss | 1,00 € |
| 2. | Umlaufvermögen | 5.131.874,17 € | 2. | Sonderposten | 51.865.025,98 € |
| 3. | ARAP | 335.546,29 € | 3. | Rückstellungen | 14.699.858,53 € |
| | | | 4. | Verbindlichkeiten | 56.223.973,36 € |
| | | | 5. | PRAP | 1.951.118,79 € |
| | SUMME | 135.428.768,87 € | | SUMME | 135.428.768,87 € |

Im Vergleich zu der ursprünglichen Entwurfsfassung hat sich der Bilanzwert auf 135.634.045,87 € erhöht; auf der AKTIV-Seite ist der Wert der Corona-Isolierung auf 812.486,20 € und auf der PASSIV-Seite der Wert der Rückstellungen auf 14.905.135,53 € gestiegen.

Der Anhang sowie die diesem beigefügten Anlagenspiegel, Forderungsspiegel, Eigenkapitalspiegel, Sonderpostenspiegel, Rückstellungsspiegel und Verbindlichkeitspiegel bieten umfassende Informationen zu den einzelnen



Bilanzpositionen sowie deren Entwicklung im Vergleich zum letzten Abschlussstichtag 31.12.2019.

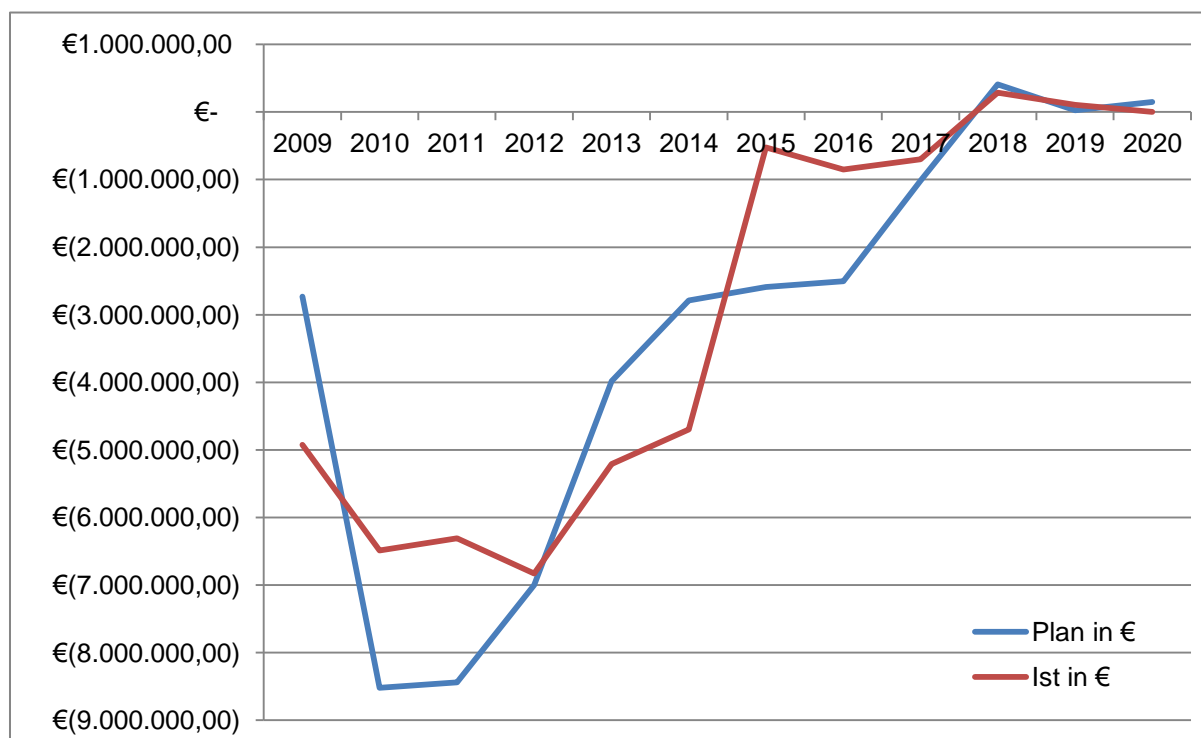
II. Ergebnisüberblick und Rechenschaftsbericht

II.1 Plan-Ist-Vergleich

Unter der Ordnungsziffer V enthält der Anhang ebenfalls eine umfangreiche Analyse der Erträge und Aufwendungen, die auch die jeweilige Begründung für die Abweichungen zwischen Ist-Ergebnissen und Planung umfasst. Auf diese Ausführungen kann im Sinne der Lageberichterstattung verwiesen werden.

Die Ausführungen unter Gliederungsziffer I.2 sowie im Anhang machen deutlich, dass innerhalb der einzelnen Ertrags- und Aufwandsposten teilweise erhebliche Verschiebungen, vor allem aber gravierende „Einmal-Effekte“ aufgetreten sind, die sich glücklicherweise in ihrer Wirkung gegeneinander aufheben.

Die nachfolgende Grafik zeigt eindrucksvoll, wie sich der Ergebnishaushalt der Stadt Monschau seit 2009 in Plan und Ist entwickelt hat:



Die Gemeindeprüfungsanstalt NRW hat im Jahre 2019 die schon länger ausstehende überörtliche Prüfung der Haushaltswirtschaft der Stadt Monschau durchgeführt und dem Rechnungsprüfungsausschuss in dessen Sitzung 18.02.2020 ihr Ergebnis vorgestellt. Dem Rat der Stadt Monschau wird in seiner Sitzung am 29.06.2021 eine



Stellungnahme der Verwaltung zu den einzelnen Feststellungen und Empfehlungen zum Beschluss vorlegt.

Aus dem Teilbericht zu den städtischen Finanzen sei an dieser Stelle folgende Passage auf Seite 27 wiedergegeben :

«Die positive Entwicklung des Steuerungstrends ab dem Jahr 2015 zeigt, dass die Stadt Monschau Preissteigerungen und Lohnerhöhungen vergleichsweise gut auffangen kann. Dadurch wird der Erfolg der Konsolidierungsmaßnahmen deutlich. Diese machen sich insbesondere bei den Steuererträgen durch die Anhebung des Hebesatzes für die Grundsteuer B und den Einsparungen bei den Personalaufwendungen bemerkbar.»

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

Unter der Ordnungsziffer IV enthält der Anhang ebenfalls eine umfangreiche Analyse der Bilanzpositionen, die auch die jeweilige Begründung für die unterjährigen Zu- bzw. Abgänge umfasst. Auf diese Ausführungen kann im Sinne der Lageberichterstattung verwiesen werden.

Dennoch wird im Nachfolgenden – ebenfalls stark aggregiert – eine Übersicht über die Vermögens- und Schuldenstruktur der Stadt Monschau gegeben:

1. Vermögenstruktur

| Bilanzposition | Bestand 31.12.2020 | Bestand 31.12.2019 | Veränderung |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------|
| 0. Corona-Isolierung (alt) | 607.209,20 € | - € | |
| 0. Corona-Isolierung (neu) | 812.486,20 € | - € | |
| 1. Anlagevermögen | 129.354.139,21 € | 128.439.476,00 € | 0,71% |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 415.370,79 € | 417.749,91 € | -0,57% |
| 1.2 Sachanlagen | 120.033.795,04 € | 119.115.708,71 € | 0,76% |
| 1.3 Finanzanlagen | 8.904.973,38 € | 8.906.017,38 € | -0,01% |
| 2. Umlaufvermögen | 5.131.874,17 € | 4.793.238,67 € | 6,60% |
| 2.1 Vorräte | 44.510,57 € | 40.119,96 € | 9,86% |
| 2.2 Forderungen | 1.642.870,80 € | 1.750.895,22 € | -6,58% |
| 3. ARAP | 335.546,29 € | 368.995,13 € | -9,97% |
| SUMME AKTIVA (alt) | 135.428.768,87 € | 133.601.709,80 € | 1,35% |
| SUMME AKTIVA (neu) | 135.634.045,87 € | 133.601.709,80 € | 1,50% |



Nach den Vorschriften des § 5 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) hat die Stadt Corona-bedingte Schäden als Bilanzierungshilfe aktiviert. Diese Bilanzierungshilfe ist nach § 42 Absatz 3 Nummer 1 KomHVO in Verbindung mit § 33a KomHVO vor dem Anlagevermögen auszuweisen.

2. Schuldenstruktur

| PASSIV- Bilanzposition | Bestand 31.12.2020 | Bestand 31.12.2019 | Veränderung |
|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| 1. Eigenkapital | 10.688.792,21 € | 10.800.581,07 € | -1,05% |
| davon Jahresüberschuss | 1,00 € | 103.850,86 € | |
| 2. Sonderposten | 51.865.025,98 € | 48.262.423,40 € | 6,95% |
| 3. Rückstellungen (alt) | 14.699.858,53 € | 14.016.627,12 € | 4,65% |
| 3. Rückstellungen (neu) | 14.905.135,53 € | 14.016.627,12 € | 5,96% |
| 4. Verbindlichkeiten | 56.223.973,36 € | 58.625.679,55 € | -4,27% |
| 5. PRAP | 1.951.118,79 € | 1.896.398,66 € | 2,80% |
| SUMME PASSIVA (alt) | 135.428.768,87 € | 133.601.709,80 € | 1,35% |
| SUMME PASSIVA (neu) | 135.634.045,87 € | 133.601.709,80 € | 1,50% |

Der deutliche Anstieg bei den Sonderposten ist vor allem auf die Aktivierung der (teilweise) unentgeltlich übertragenen Straßen- und Abwasserbeseitigungsanlagen „Auf der Haag“, „Branderhaid / Am Morje“, „Am Windrad“ und „An der Höckerlinie“ zurückzuführen.

Zu der Erhöhung der Rückstellungen im Zusammenhang mit der Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen ist in den Ausführungen unter der Passiv-Position 3.1 im Anhang ausführlich Stellung genommen.

Planmäßig erfolgte die Tilgung der Investitionskredite in einem Umfang von fast 1 Mio. €. Insoweit wurde die seit 2010 verfolgte Linie fortgesetzt, 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.

Für die Haushalts- und mittelfristige Finanzplanung 2021 bis 2024 wurde durch die Organisationseinheiten der Verwaltung ein ganz erhebliches Investitionsvolumen angemeldet, wodurch der Auszahlungsbedarf die erwarteten Einzahlungen deutlich überstieg:

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | Ansatz 2020 | Ansatz 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 |
|-----|---|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.293.549 | 2.544.842 | 4.689.003 | 1.816.065 | 1.464.565 | 2.859.565 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -2.830.049 | -4.344.369 | -6.711.295 | -2.789.687 | -2.902.484 | -4.194.681 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | 463.500 | -1.799.527 | -2.022.292 | -973.622 | -1.437.919 | -1.335.116 |



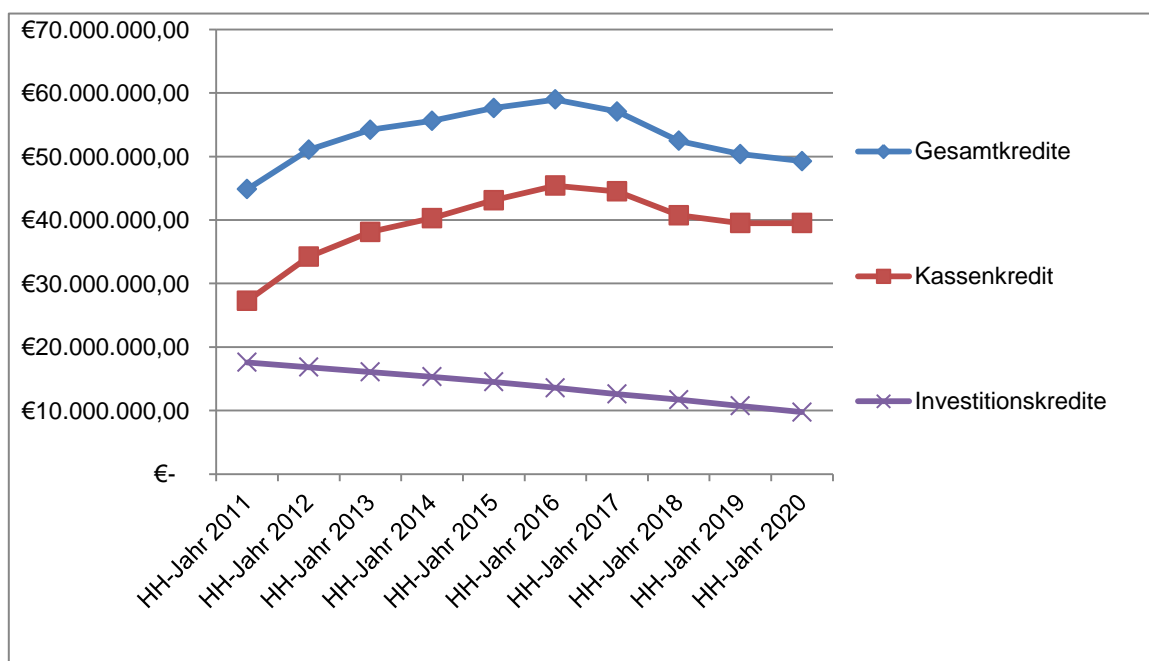
Um diesen Auszahlungsbedarf – unter Berücksichtigung der ebenfalls gemeldeten projektspezifischen Finanzierungsmittel und der Allgemeinen Deckungsmittel – zu decken, wurden für 2021 zunächst Pauschal- und Zweckzuweisungen herangezogen, die in früheren Haushaltsjahren eingegangen, bisher aber noch nicht zweckentsprechend verwendet worden sind. Zum Stichtag 31.12.2020 wurde dieser Finanzierungsüberschuss im Investitionsbereich mit 1.090.746 € angenommen.

Zur Deckung des weiteren Auszahlungsbedarfes war eine Kreditaufnahme unumgänglich. Diese ist 2021 knapp unterhalb der Tilgungen und 2022 in Höhe der Tilgungen nach der mittelfristigen Finanzplanung eingeplant, das heißt: **ohne Netto-Neuverschuldung!**

Ab dem Jahr 2023 ergibt sich vorläufig nach den Mittelanmeldungen aus den Fachbereichen und einer Kreditaufnahme von 971 T€/a ein negativer Finanzierungssaldo. Ob dieser durch Streichung/Verschiebung von Vorhaben oder durch die Aufgabe der „keine Netto-Neuverschuldung-Linie“ beseitigt wird, müssen die politischen Beratungen zum Haushalt 2022 ff. zeigen.

Dass in 2020 keine Kassenkredite getilgt wurden, ist unter anderem der Tatsache geschuldet, dass ein Liquiditätskredit in Höhe von 4 MIO. Euro am 11.02.2021 vollständig zurückgezahlt werden sollte. Die hierfür vorgesehenen Mittel wurden unter der Position 2.4 Liquide Mittel auf den Girokonten der Stadt bereitgehalten. Auf Grund der Corona-Pandemie und des daraus resultierenden Liquiditätsengpasses wurde allerdings auf eine Tilgung (vorerst) verzichtet.

Die Entwicklung des Kassenkredites und der Investitionskredite – ohne Berücksichtigung der Kredite aus dem Förderprogramm „Gute-Schule-2020“ - zeigt, dass die Verbindlichkeiten insgesamt weiter sinken:





Durch die Verwaltung wird im Rahmen der Möglichkeiten des Krediterlasses regelmäßig geprüft, ob und in welcher Höhe für die in 2021 auslaufenden Kredite wieder mehrjährige Zinsbindungen eingegangen werden und damit die Zinsbelastungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung trotz des nach wie vor hohen Kreditvolumens reduziert und mögliche Zinsänderungsrisiken in der mittelfristigen Finanzplanung durch die Vereinbarung mehrjähriger, günstiger Zinsbindungen gering gehalten werden können.

Ausgehend von der festgestellten Eröffnungsbilanz und den feststehenden Jahresergebnissen seit 2009 stellt sich die Entwicklung des Eigenkapitals bis einschließlich 2020 wie folgt dar:

| | |
|---|---------------------|
| Eigenkapital am 01.01.2009 | 47.438.729 € |
| ./. Saldo aus Wertaufhellungen u. ergebnisneutralen Änderungen der Allgemeinen Rücklage 2009-2020 | - 608.597 € |
| ./. 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 € |
| ./. Jahresergebnis 2016 | - 850.207 € |
| ./. Jahresergebnis 2017 | - 700.724 € |
| + Jahresüberschuss 2018 | 288.003 € |
| + Jahresüberschuss 2019 | 103.851 € |
| + Jahresüberschuss 2020 | 1 € |
| | |
| Eigenkapital am 01.01.2021 | 10.688.792 € |

Die deutlich über Plan liegenden Jahresergebnisse 2015, 2016 und 2017 ließen erkennen, dass die 2012 begonnene Haushaltssanierung „in Fahrt kam“. Ab 2018 konnten die Haushaltsjahre mit Überschüssen abgeschlossen und der Eigenkapitalverzehr damit (vorerst) gestoppt werden.

Trotz der immer noch anhaltenden Corona-Pandemie und der aus Sicht der Finanzwirtschaft nicht abzuschätzenden Auswirkungen, rechnet die Stadt für die Haushaltsjahre 2021 bis 2024 lt. Haushaltsplanung mit Überschüssen von zusammen rund 1,087 Mio. €. Die freiwillige Teilnahme am Stärkungspakt Stadtfinanzen war aus heutiger Sicht also der richtige Schritt.



II.3 Chancen und Risiken

An den an dieser Stelle in Vorjahren aufgeführten Risiken für die wirtschaftliche Lage der Stadt Monschau, nämlich

- Kreditbelastungen und Verzehr des Eigenkapitals
- Umsetzung des Abwasserbeseitigungskonzeptes
- Sanierung des Straßennetzes sowie
- kontinuierlicher Bevölkerungsrückgang und daran anzupassende Infrastruktur

hat sich nichts grundlegendes geändert.

Der seit dem Frühjahr 2021 steigende Holzpreis für Endverbraucher gibt Hoffnung, dass nach dem Zusammenbruch des Holzmarktes 2018 infolge von Trockenheit und Borkenkäferproblematik höhere Erträge erzielt werden können.

Hinzu getreten ist aber die Corona-Pandemie mit ihren gravierenden Folgen für die Wirtschaft, die auf die öffentlichen Haushalte – auch die der Kommunen – durchschlagen, z.B.

- Einbruch der Gewerbesteuererträge sowie der Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
- Mindererträge bei Parkgebühren sowie den Nutzungsgebühren für das städtische Schwimmbad, die Turnhallen und den Jugendzeltplatz
- Mehraufwendungen für die Anschaffung von Spuckschutzwänden, Desinfektionsspendern sowie Mund- und Nasenschutz für die Mitarbeiter, aber auch zusätzliches Desinfektionsmittel, Kosten für öffentliche Bekanntmachungen und Fahrkostenerstattungen für zusätzliche „Corona-Kontroll-Fahrten“

Um die (finanzielle) Handlungsfähigkeit der Kommunen in NRW aufrecht zu erhalten, wurden von der Landesregierung bereits nachfolgende wesentliche Maßnahmen ergriffen:

1. Gewerbesteuerausgleichsgesetz

Um die seit dem ersten Lockdown festzustellenden Ausfälle bei der Gewerbesteuer 2020 auszugleichen und damit in dieser krisenhaften Situation die Handlungs- und Investitionsfähigkeit der Kommunen zu erhalten, hat das Land Nordrhein-Westfalen den Gemeinden nach dem Gewerbesteuerausgleichsgesetz NRW Ausgleichszahlungen in einem Gesamtvolumen von 2,720 Milliarden Euro zur Verfügung gestellt. An diesen nicht zweckgebundenen Zuweisungen partizipiert die Stadt Monschau in Höhe von 477.446 €, sodass die Mindererträge der Gewerbesteuer in voller Höhe ausgeglichen werden können.



2. Sonderhilfengesetz zur Unterstützung des Haushaltsausgleichs im Zuge der Auswirkungen der COVID-19-Pandemie

Die Stadt hat als am Stärkungspakt teilnehmende Kommune nach § 3 Sonderhilfengesetz zur Unterstützung des Haushaltsausgleichs im Zuge der Auswirkungen der COVID-19-Pandemie in 2020 eine Sonderzahlung in Höhe von 1.265.074 € erhalten.

3. NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz

Das vom Landtag NRW beschlossene Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKFCOVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) ist am 30.09.2020 im Gesetz- und Verordnungsblatt des Landes Nordrhein-Westfalen verkündet worden und am 01.10.2020 in Kraft getreten. Nach den Vorschriften des § 5 NKF-CIG hat die Stadt im Jahresabschluss 2020 corona-bedingte Schäden in Höhe von 607.209,20 € **neu: 812.486,20 €** als Bilanzierungshilfe aktiviert.

Festzuhalten ist, dass die vorangestellten „Hilfspakete“ eine erste positive Wirkung auf den städtischen Haushalt haben erzielen können. Dennoch kann Stand heute nicht eindeutig beurteilt werden, wie lange die Corona-Krise mit ihren negativen Folgen für die Wirtschaft andauern wird bzw. wie schnell eine wirtschaftliche Gesundung erfolgt. Da immer noch keine Anhaltspunkte dafür vorliegen, wann bestenfalls mit einer Aufhebung der staatlichen Maßnahmen zur Eindämmung der Infektionen gerechnet werden kann, sind die Konjunkturprognosen, die mittelfristig von einer stabilen Wirtschaftslage ausgehen, mit erheblicher Skepsis zu betrachten. Um die Handlungsfähigkeit der Kommune weiter zu gewährleisten, werden weitere „Hilfspakete“ unabdingbar sein.

Trotz allem bieten sich der Stadt aber auch Chancen. Schon bisher wurde insoweit verwiesen auf die

- Entwicklung der Ortslage Imgenbroich zu einem bedeutenden Wirtschaftsstandort, der Handel wie produzierendem Gewerbe gleichermaßen Raum bietet,
- (weiterhin) extrem niedrige Arbeitslosenquote,
- erfolgreiche Haushaltssanierung mit den Säulen
 1. gravierende Aufwandsminderungen im Bereich der städtischen Infrastruktur, hier insbesondere der überdimensionierten Schullandschaft



2. deutliche Aufwandsminderungen im Personalbereich durch konsequente Nicht-Besetzung frei werdender Stellen und daran anknüpfende Aufgabenkritik
 3. Steuererhöhungen
 4. kleinere Aufwandsminderungen / Ertragssteigerungen über den gesamten Haushaltsbereich
- direkte finanzielle Unterstützung aus dem Stärkungspaktfond in Höhe von 7,781 MIO EURO sowie einer im Haushaltsjahr 2020 erhaltenen Sonderzahlung in Höhe von 1.265 MIO EURO.

In diesem Zusammenhang darf aber auch der inzwischen im dritten Jahr in Folge erzielte Haushaltsausgleich angesprochen werden. Die Stadt gewinnt zunehmend eigene Spielräume zurück, nachdem sie in den zurückliegenden Jahren „einigen Balast abgeworfen“ hat.

Kennzahlenset NRW

| Kennzahlenset NRW (Stand Rd.-Erlass IM NRW vom 01.10.2008) | | | | | | | | | |
|--|--|--|---|------------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation | | | Definition | 31.12.2015 | 31.12.2016 | 31.12.2017 | 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 |
| 1 | Aufwandsdeckungsgrad | (Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100 | Zeigt an zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. | 100,80% | 99,10% | 99,30% | 101,80% | 101,80% | 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. | 9,10% | 8,40% | 8,10% | 7,80% | 8,10% | 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. | 41,90% | 41,90% | 41,70% | 42,70% | 42,40% | 42,40% |
| 4 | Fehlbetragsquote | (negatives Jahresergebnis / (Ausgleichsrücklage VJ + Allgemeine Rücklage VJ)) x -100 | Gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. | 2,90% | 6,40% | 5,50% | pos. Ergebnis | pos. Ergebnis | pos. Ergebnis |
| 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. | 41,60% | 41,80% | 41,80% | 42,80% | 42,00% | 42,00% |
| 6 | Abschreibungsintensität | (Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen / ordentliche Aufwendungen) x 100 | Zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. | 9,10% | 9,00% | 8,50% | 8,40% | 8,40% | 8,60% |
| 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. | 48,70% | 50,90% | 50,50% | 51,40% | 53,50% | 56,50% |
| 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. | 111,30% | 76,00% | 52,00% | 65,70% | 80,20% | 122,70% |
| 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. | 59,30% | 63,10% | 63,90% | 62,60% | 58,30% | 57,80% |
| 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. | 6,70% | 22,00% | 35,90% | 26,90% | 15,20% | 12,30% |
| 11 | Kurzfristige Verbindlichkeitsquote | (kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100 | Damit kann beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. | 36,00% | 24,90% | 11,90% | 11,10% | 21,80% | 25,80% |
| 12 | Zinslastquote | (Finanzaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100 | Zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungsfähigkeit besteht. | 2,30% | 1,60% | 1,40% | 1,10% | 1,10% | 0,80% |
| 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. | 50,60% | 49,20% | 52,40% | 48,50% | 48,80% | 47,00% |
| 14 | Personalintensität | (Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100 | Gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. | 14,80% | 14,70% | 15,30% | 13,00% | 13,00% | 13,90% |
| 15 | Sach- und Dienstleistungsintensität | (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / ordentliche Aufwendung) | Lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. | 27,70% | 27,20% | 24,70% | 28,50% | 28,50% | 25,00% |
| 16 | Transferaufwandsquote | (Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100 | Stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. | 39,50% | 40,30% | 41,40% | 26,80% | 36,80% | 38,20% |

Stadt Monschau



Beteiligungsbericht 2020



EWW Energie- und
Wasser-Versorgung GmbH



monschau touristik

Monschau
Festival
Open Air auf der Burg



HiMO



Wirtschaftsförderungsgesellschaft
Vulkaneifel mbH

regio IT





Beteiligungsbericht 2020

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..... | 5 |
| Übersicht über die Beteiligungsunternehmen der Stadt Monschau..... | 7 |
| 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 2020

Vorwort

Die Stadt Monschau legt mit dieser Ausgabe den **Beteiligungsbericht 2020** vor und gibt damit 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 die Stadt Monschau von der Aufstellung eines Gesamtabchlusses nach den Vorgaben des § 116 a GO NRW befreit ist, ist der Beteiligungsbericht im Sinne der Vorgaben des § 117 GO NRW dem Jahresabschluss beizufügen.

Die wirtschaftlichen Angaben beziehen sich – soweit vorliegend - auf die jeweiligen Jahresabschlüsse des **Geschäftsjahres 01.01.2019 - 31.12.2019**, während die Angaben zu den Aufsichts- und Entscheidungsgremien an den Stand der Mandatswahrnehmung durch die Stadt Monschau zum Stichtag 31.12.2020 angepasst sind.

Nachrichtlich wird darauf hingewiesen, dass das durch die Landesregierung vorgegebene Muster für den Beteiligungsbericht nach § 53 KomHVO i.V.m. §§ 117, 133 Absatz 3 GO NRW bis zur Fertigstellung dieses Beteiligungsberichts noch nicht bekanntgegeben wurde. Aus vorgenannten Gründen wird die Form des Beteiligungsberichtes der Vorjahre fortgeführt.

Monschau, im März 2021

(Franz-Karl Boden)
Allgemeiner Vertreter



Beteiligungsbericht 2020

Einleitung

Der vorliegende Beteiligungsbericht 2020 der Stadt Monschau schreibt die bewährte Form des bisherigen Beteiligungsberichtes fort. Der Beteiligungsbericht folgt der Struktur des § 53 Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW).

ÜBERSICHT ÜBER DIE UNMITTELBAREN BETEILIGUNGEN DER STADT MONSCHAU zum 31.12.2020

| | |
|---|--------|
| Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co KG | 100,0% |
| HIMO Vermögensgesellschaft mbH | 94,0% |
| HIMO Betreibergesellschaft mbH | 51,0% |
| Monschau Touristik GmbH | 51,0% |
| Monschauer Bauland GmbH | 50,0% |
| KuK - Kunst- und Kulturzentrum Betriebsgesellschaft GmbH (KuK) | 36,0% |
| Monschau Festival gGmbH | 25,1% |
| regio iT Aachen Gesellschaft für Informationstechnologie mbH | 1,0% |
| Wirtschaftsförderungsgesellschaft für die StädteRegion Aachen (WfG) | 0,226% |
| d-NRW AöR | 0,081% |
| Energie- u. Wasser-Versorgung GmbH (EWV) | 0,006% |

Für die KuK GmbH, EWV GmbH, WfG GmbH und regio iT wurden die entsprechenden Daten des (vorläufigen) Beteiligungsberichtes 2019 der StädteRegion Aachen als Grundlage genommen. Der Vollständigkeit halber sei darauf hingewiesen, dass für die d-NRW AöR keine Aufstellung vorliegt, sodass in dem Beteiligungsbericht 2019 der Stadt Monschau auf einen Ausweis verzichtet wird.

Da für die Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & CO. KG, HIMO Vermögensgesellschaft mbH, HIMO Betreibergesellschaft mbH, Monschau Touristik GmbH, Monschau Festival gGmbH sowie die Monschauer Bauland GmbH zum jetzigen Zeitpunkt keine geprüften Jahresabschlüsse 2020 vorliegen, sind die Lageberichte für das Geschäftsjahr 2019 sowie der Ausblick auf das Geschäftsjahr 2020 dem jeweiligen Jahresabschluss 2019 entnommen worden.

Die Angaben zur jeweiligen personellen Besetzung der Mandate, die auf die Stadt Monschau entfallen, basieren für diese Unternehmen auf dem Stand zum 31.12.2020.



Beteiligungsbericht 2020

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.

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.



Beteiligungsbericht 2020

Aufsichtsrat

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

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.

Die ehemalige Bürgermeisterin Ritter hat mit dem Ende ihrer Amtszeit auch die Geschäftsführung für die HIMO-Vermögensgesellschaft, HIMO-Betreiber-gesellschaft die Monschau Touristik GmbH und die Monschauer Bauland GmbH durch einseitige Erklärung niedergelegt; diese Gesellschaften haben zum 31.12.2020 keine Geschäftsführung. Die Bestellung von neuen Geschäftsführern erfolgt durch die jeweiligen Gesellschafterversammlungen im Jahr 2021.

Bis dahin erfolgt die Geschäftsführung durch die jeweiligen Prokuristen.



Beteiligungsbericht 2020

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

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.



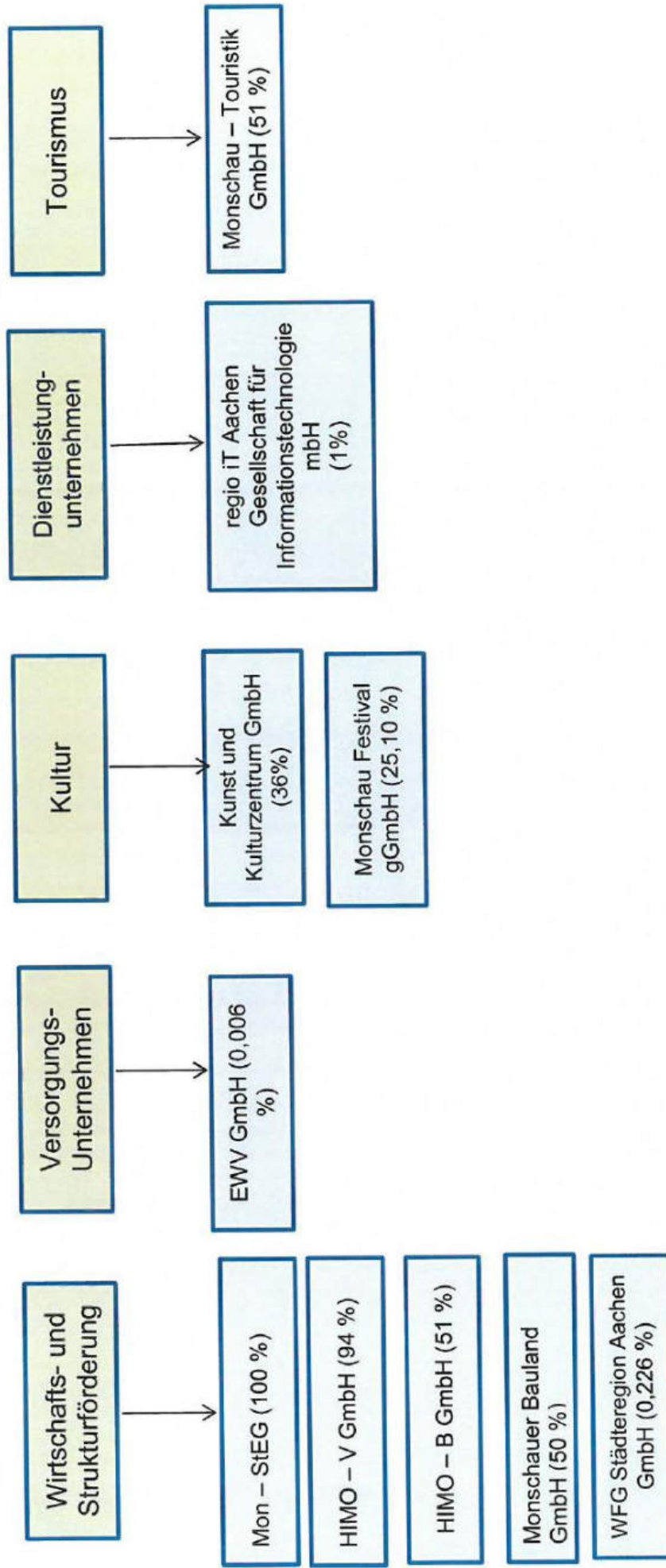
Beteiligungsbericht 2020

Ertragslage

Umsatzerlöse sind Erlöse aus dem Verkauf und der Vermietung oder Verpachtung der für die gewöhnliche Geschäftstätigkeit der Gesellschaft typischen Erzeugnisse, Waren und Dienstleistungen. Das Betriebsergebnis gibt an, in welchem Maße das Unternehmen auf seinem Leistungs- bzw. Produktionsgebiet erfolgreich ist. Das Ergebnis ist maßgeblich für die Wirtschaftlichkeit der Zweckerfüllung. Ausnahmen gelten für Holdinggesellschaften und Finanzinstitute. Das Finanzergebnis spiegelt den Saldo des Zins-, Beteiligungs- oder sonstigen Finanzanlagevermögens des Unternehmens wider. Das gewöhnliche Geschäftsergebnis ist der Saldo aus dem Betriebs- und Finanzergebnis. Das außerordentliche Ergebnis zeigt den Saldo von außerordentlichen Erträgen und außerordentlichen Aufwendungen. Diese haben mit der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit nichts zu tun und fallen selten an, sind von ungewöhnlicher Art, aber von einiger Bedeutung.

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

Beteiligungsübersicht Stadt Monschau





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

Gegenstand des Unternehmens

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

Gesellschafter sind:

- a) als Komplementärin

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

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

- b) als Kommanditistin

die Stadt Monschau mit einer Stammeinlage von 100.000 Euro.



Besetzung der Organe

Die **Geschäftsführung** wird von der Komplementärin (HIMO-V), zur Zeit durch den Prokuristen Stepahn Dicks wahrgenommen.

In der **Gesellschafterversammlung** sind nachfolgende Vertreter der Stadt Monschau:

| Mitglied | | Vertreter | |
|-------------------|-----------------|--------------------|--------------|
| Kreitz, Micha | Ratsmitglied | Heinig, Rainer | Ratsmitglied |
| Palm, Benno | Ratsmitglied | Mertens, Heinz | Ratsmitglied |
| Sieverding, Claus | Ratsmitglied | Weishaupt, Bernard | Ratsmitglied |
| Wegenka, Henri | Ratsmitglied | Alt, Georg | Ratsmitglied |
| Mertens, Silvia | Bürgermeisterin | Schmitz, Björn | FBL des FB I |

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: | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| AKITVA | | | |
| Anlagenvermögen | 2.258.627,00 € | 2.271.837,00 € | 2.546.868,70 € |
| Umlaufvermögen | 2.163.475,66 € | 1.962.505,53 € | 1.941.258,76 € |
| aktiver Rechnungsabgrenzungsposten | 5.853,48 € | 4.692,97 € | 6.756,79 € |
| Bilanzsumme Aktiva | 4.427.956,14 € | 4.239.035,50 € | 4.494.884,25 € |
| PASSIVA | | | |
| <i>Eigenkapital</i> | | | |
| Kapitalkonto I | 100.000,00 € | 100.000,00 € | 100.000,00 € |
| Kapitalkonto II | 162.326,46 € | 462.569,74 € | 215.588,24 € |
| <i>Summe Eigenkapital</i> | 262.326,46 € | 562.569,74 € | 315.588,24 € |
| Sonderposten aus IV-Zuschüssen | 36.000,00 € | 35.100,00 € | 34.200,00 € |
| Rückstellungen | 551.266,88 € | 132.624,00 € | 203.327,00 € |
| Verbindlichkeiten | 3.577.073,81 € | 3.507.867,96 € | 3.941.605,01 € |
| passiver Rechnungsabgrenzungsposten | 1.288,99 € | 873,80 € | 164,00 € |
| Bilanzsumme Passiva | 4.427.956,14 € | 4.239.035,50 € | 4.494.884,25 € |



Ertragslage

| Haushaltsjahr: | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|--------------------|---------------------|-----------------------|
| Umsatzerlöse | 528.558,12 € | 1.090.749,37 € | 599.759,98 € |
| Bestandsveränderungen | - 49.699,10 € | - 138.817,04 € | 30.579,63 € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 4.248,17 € | 110.840,34 € | 144.262,40 € |
| Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Grundstücke | - 163.945,20 € | - 33.927,15 € | - 216.170,54 € |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | - 144.576,92 € | - 533.059,17 € | - 309.896,13 € |
| Personalaufwand | - 21.534,32 € | - 23.126,69 € | - 19.659,91 € |
| Abschreibungen | | | |
| a) auf Sachanlagen | - 47.946,00 € | - 95.391,64 € | - 55.820,14 € |
| b) auf Umlaufvermögen | | | - 186.490,49 € |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | - 43.304,56 € | - 43.001,44 € | - 198.930,45 € |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | - € | - € | - € |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | - 21.875,27 € | - 19.008,82 € | - 19.021,00 € |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 39.924,92 € | 315.257,76 € | - 231.386,65 € |
| Sonstige Steuern | - 14.681,36 € | - 15.014,48 € | - 15.594,85 € |
| Jahresüberschuss/ -fehlbetrag | 25.243,56 € | 300.243,28 € | - 246.981,50 € |

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 – 2019 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 2019

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 Straßenendausbaus weitestgehend abgeschlossen. Im Berichtsjahr wurde mit der Erschließung des zweiten Bauabschnitts begonnen. Die Erschließungsmaßnahme wurde Mitte 2020 mit Ausnahme des Straßenendausbaus weitestgehend abgeschlossen. Von den nach Vermessung und planungsrechtlicher Entwicklung entstandenen 30 Verkaufsgrundstücken im gesamten Baugebiet mit einer Fläche von 25.003 m² wurden in den Jahren 2006 – 2018 13 Grundstücke mit einer Fläche von insgesamt 11.092 m² und im Berichtsjahr vier Grundstücke mit einer Größe von insgesamt 2.710 m² veräußert. Im ersten Bauabschnitt sind alle Grundstücke vermarktet. Im zweiten Bauabschnitt war die Gesellschaft Eigentümerin von 19 Baugrundstücken mit einer Gesamtfläche von 14.656 m² von denen bereits im Jahr 2018 ein Grundstück mit einer Größe von 745 m² veräußert wurde. Nach Verkauf der vier Grundstücke im Berichtsjahr mit einer Fläche von insgesamt 2.710 m² verbleiben zum 31.12.2019 noch 14 Grundstücke mit einer Fläche von insgesamt 11.201 m².

Im Rahmen des Umlegungsverfahrens zur Erweiterung des Gewerbegebietes Imgenbroich Nord West und dem Bau eines ÖPNV-Platzes wurden der Gesellschaft bislang Grundstücke mit einer Gesamtfläche von 26.785 m² zugeteilt. Hiervon entfielen 24.919 m² auf Gewerbegebietsflächen im Geltungsbereich des inzwischen für unwirksam erklärten Bebauungsplanes Imgenbroich Nr. 18-N „Nord-West“ und 1.866 m² auf Flächen, die nicht als Gewerbeflächen vermarktet werden können. In 2017 und 2018 wurden zwei Grundstücke mit einer Fläche von insgesamt 5.424 m² veräußert, so dass zum 31.12.2019 noch Gewerbeflächen von insgesamt 19.495 m² vorhanden waren.

Im Gewerbegebiet Imgenbroich/Konzen „Am HIMO“ wurde im Berichtsjahr ein Grundstück mit einer Fläche von 2.089 m² veräußert und die Straßenfläche an die Stadt Monschau übertragen. Zum 31.12.2019 sind noch zwei Grundstücke mit einer Fläche von insgesamt 5.278 m² im Bestand.

Im Berichtsjahr wurde mit dem Umbau in eine OGS für den Grundschulstandort Konzen begonnen. Die Innenarbeiten wurden in 2019 soweit abgeschlossen, dass das Gebäude ab dem 01.08.2019 an die Stadt Monschau vermietet werden konnte. Die Maßnahmen im Zusammenhang mit den Außenanlagen werden voraussichtlich Ende 2020 erfolgen.

3. Geschäftsbesorgung

Im Berichtsjahr wurde im Neubaugebiet Rohren im Auftrag der Stadt Monschau mit der Errichtung eines Regenrückhaltebeckens begonnen. Die Fertigstellung ist in 2020 erfolgt.

Darüber hinaus wurde im Auftrag der Städteregion Aachen im Berichtsjahr ein Teil des Schützenhaus Mützenich für die zeitlich begrenzte Nutzung als Kindertagesstätte umgebaut.

4. Investitionen

Im Berichtsjahr erfolgten Investitionen in Anlagevermögen in Höhe von rd. 331 T€.

Hiervon entfielen rd. T€ 279 auf den konzeptionellen Gebäudeumbau mit teilweiser Nutzungserweiterung der ehemaligen Kindertagesstätte Konzen zur Nutzung als offene Ganztagsgrundschule mit Kantine. In die Erweiterung der Küche und der Küchenausgabe wurde rd. 18 T€ investiert. Darüber hinaus wurde mit dem Bau einer Be- und Entlüftungsanlage und einem Fettabscheider im Berichtsjahr begonnen; bis zum Bilanzstichtag wurden hierfür rd. 33 T€ investiert. Die Be- und Entlüftungsanlage und der Fettabscheider wurden Anfang des Jahres 2020 fertig gestellt.

Die Amortisation der Investitionskosten in den Umbau bzw. die Erweiterung erfolgt durch eine zeitlich befristete höhere Miete.

5. Finanzierungsmaßnahmen bzw. -vorhaben

Die Finanzierung der Gesellschaft erfolgt über eine von der Sparkasse Aachen eingeräumte Kreditlinie. Die Inanspruchnahme dieser Kreditlinie erhöhte sich in 2019 von 3.214 T€ um 406 T€ auf 3.620 T€.

6. Personal- und Sozialbereich

Die erforderlichen Arbeiten werden von dem Prokuristen, Herrn Dicks, ausgeführt. Mit der HIMO V hat Herr Dicks seit 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 2019 eine Verwaltungsmitarbeiterin sowie drei Hausmeister für das Aukloster und für Anstreicherarbeiten beschäftigt. Die Anstellungsverhältnisse erfolgten auf Basis von geringfügigen Beschäftigungen.

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

B. Darstellung der Lage

1. Vermögenslage

Das Geschäftsjahr 2019 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von rd. 247 T€ ab, so dass sich das Eigenkapital zum 31.12.2019 auf 316 T€ verringerte. Die Eigenkapitalquote der Gesellschaft sank daher im Vorjahresvergleich von 13,3 % zum 31.12.2018 auf 7,0 % zum 31.12.2019.

Zum Bilanzstichtag betrug der Buchwert der unter dem Anlagevermögen ausgewiesenen, zur dauerhaften Vermietung bestimmten, bebauten Grundstücke rd. 2.445 T€; dies entspricht 54,4 % der Bilanzsumme. Der Bestand der Vorratsgrundstücke, der Erschließungsmaßnahmen und der in Ausführung befindlichen Bauaufträge beträgt zum 31.12.2019 insgesamt rd. 1.760 T€ = 39,2 % der Bilanzsumme.

2. Finanzlage

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 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 31.12.2019 bestand hieraus eine Inanspruchnahme von 3.620 T€.

3. Ertragslage

Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr 2019 einen Jahresfehlbetrag von rd. 247 T€ erwirtschaftet.

Maßgeblich für den Jahresfehlbetrag ist im Wesentlichen, dass im Vergleich zu den in Vorjahren prognostizierten Kosten der Erschließungsmaßnahme des zweiten Bauabschnitts im Neubaugebiet Branderaid die tatsächlichen Baukosten höher ausgefallen sind und dass somit auch die Prognose für die zukünftig noch zu tragenden Baukosten für den Straßenendausbau des ersten und zweiten Bauabschnittes ebenfalls erhöht werden musste.

Da derzeit ungeklärt ist, in welcher Höhe Erschließungsbeiträge gegenüber den ehemaligen Grundstückseigentümern im Neubaugebiet Branderaid abrechnungsfähig sein werden, musste eine Abwertung der unter den unfertigen Leistungen ausgewiesenen Erschließungsmaßnahmen vorgenommen werden.

Das Ergebnis lässt sich wirtschaftlich wie folgt darstellen:

| | T€ | T€ |
|--|-------------|-------------|
| Ergebnis aus Verpachtungen von bebauten Grundstücken und Büromöbeln (vor Verwaltungskosten und Zinsen) | | |
| Mieteinnahmen inkl. Nebenkosten | 307 | |
| laufende Betriebskosten inkl. Reparaturen und Abschreibungen | <u>-186</u> | 121 |
| Ergebnis aus Geschäftsbesorgungen aktuelles Wirtschaftsjahr | 13 | |
| Periodenfremdes Ergebnis aus der Abrechnung Straßenbau am HIMO | <u>32</u> | 45 |
| Ergebnis aus Grundstückshandel und Erschließungsmaßnahmen (vor Verwaltungskosten und Zinsen) | | |
| Veräußerungserlöse Grundstücke | 173 | |
| Anteilige Anschaffungs-/Herstellkosten | -156 | |
| laufende Grundbesitzabgaben | <u>-5</u> | |
| | 12 | |
| Erhöhung Rückstellung für noch durchzuführende Erschließungs maßnahmen für in Vorjahren veräußerte Grundstücke Branderhaid | <u>-66</u> | |
| | -54 | |
| Erlöse Erschließungskosten Branderhaid | 12 | |
| Aufwendungen für Erschließungsmaßnahmen Branderhaid, die aufgrund der verlustfreien Bewertung nicht zu einer Bestandserhöhung geführt haben | -100 | |
| Abwertung Bestandswert Erschließungsmaßnahme Branderhaid wegen verlustfreier Bewertung | <u>-186</u> | |
| | | <u>-328</u> |
| | | -162 |
| Personalaufwand | | -20 |
| sonstige Aufwendungen und Erträge | | -46 |
| Finanzergebnis | | <u>-19</u> |
| | | <u>-247</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.

Im Baugebiet „Branderhaid“ wurde das letzte Baugrundstück im ersten Bauabschnitt im Jahr 2018 veräußert. Die Erschließung des 2. Bauabschnittes wurde Anfang des Jahres 2020 fertiggestellt und auch hier bereits im Vorfeld einige Grundstücke zum festgelegten Bodenrichtwert in Höhe von 46 €/m² veräußert oder von Interessenten reserviert. Gegenüber der im Jahr 2008 von dem damals beauftragten Ingenieurbüro vorgelegten Kostenschätzungen haben sich die Herstellungskosten und insbesondere die voraussichtlichen Kosten für den noch ausstehenden Endausbau des gesamten Baugebietes jedoch wesentlich erhöht. Eine Endabrechnung mit den „Alt-Eigentümern“, die ihre Grundstücksflächen in das Baugebiet eingebracht haben, ist erst nach Fertigstellung und Endausbau der Straßen und Abwassereinrichtungen des gesamten Baugebietes möglich. Dabei ist es fraglich und muss noch ab-

schließlich rechtlich geprüft werden, ob die Gesellschaft „spitz“ abrechnen kann, oder – wie im Baugebiet Steinrötsch II - nur die damals angesetzten Kosten in Höhe von 10,00 €/qm Grundstücksfläche für den Straßenbau und 5,27 €/qm für den Kanalbau. Aus diesem Grund musste eine Abwertung für dieses Baugebiet erfolgen, deren Höhe sich aus Ziffer 3. des Lageberichtes ergibt. Zur teilweisen Kompensation dieses drohenden Verlustes werden die Grundstücke, die im Vorfeld noch nicht reserviert worden sind, nun zu einem Verkaufspreis in Höhe von 60 €/m² angeboten. Es ist derzeit jedoch noch fraglich, ob dieser Verkaufspreis in dieser Lage erzielt werden kann.

Chancen ergeben sich nach wie vor 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 im Jahr 2017 bereits ein Grundstück mit einer Größe von 1.126 m² veräußert werden. Ende des Jahres 2018 wurde ein weiteres Grundstück mit einer Fläche von 4.298 m² vermarktet.

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 Teilgebieten nicht möglich, weil diese nun dem Außenbereich nach § 35 BauGB zuzuordnen und somit planungsrechtlich nicht bebaubar sind bis die planungsrechtlichen Voraussetzungen durch die Neuaufstellung eines Bebauungsplanes geschaffen sind. Die Stadt Monschau hat bereits die Neuaufstellung des Bebauungsplanes beschlossen und das Bauleitplanverfahren eingeleitet. Einzelne Grundstücke sind jedoch aufgrund der zwischenzeitlich erfolgten Bebauung angrenzender Grundstücke Dritter dem Innenbereich nach § 34 BauGB zu zuzuordnen und somit weiterhin vermarktungsfähig.

Mit Erwerb von Grundstücken im Baugebiet Monschau-Haag mit einer Gesamtfläche von 58.206 m² (incl. einer Arrondierungsfläche für die Justizschule mit einer Größe von 880 m²) und einem durchschnittlichen Ankaufspreis von 8,35 € incl. Nebenkosten wurde die Gesellschaft im Jahr 2013 Eigentümerin des geplanten 2. und 3. Bauabschnittes. Nach Beschlussfassung der Gesellschafterversammlung am 26.08.2019 wurde mit den Arbeiten zur Erschließung des 2. Bauabschnittes Anfang des Jahres 2020 begonnen und diese sollen voraussichtlich mit Herstellung der Straße im Grundausbau Anfang November 2020 abgeschlossen sein. Der 2. Bauabschnitt umfasst 27 Baugrundstücke mit einer Nettobaulandfläche von insgesamt 23.801 m² und diese werden zu den beschlossenen Verkaufspreisen in Höhe von 70,00 €/m² für die östlich der Erschließungsstraße gelegenen Grundstücke und 110,00 € für die westlich gelegenen zzgl. einer Pauschale in Höhe von jeweils 2.000 € für Vermessung und Kanalschluss angeboten. Bereits jetzt zeichnet sich ein äußerst positives Ergebnis bei der Vermarktung der Grundstücke ab, denn es wurden mit Stand Anfang Oktober 2020 bereits 22 Grundstücke veräußert und Verkaufserlöse in Höhe von 1.847.740,00 € erzielt. Mit Verkauf aller Grundstücke in diesem Gebiet sind Verkaufserlöse in Höhe von insgesamt 2.184.750,00 € zu erwarten. Nach vorliegenden Aufträgen sind für die Erschließung des 2. Bauabschnittes einschl. Endausbau (Kostenschätzung Stand 2020) voraussichtliche Gesamtkosten einschl. Grunderwerb in Höhe von rund 1.060.000,00 € zu erwarten, so dass sich nach heutigem Stand ein positives Projektergebnis von rund 1.125.000,00 € ergibt.

Die weltweite Ausbreitung von COVID-19 wurde am 11.03.2020 von der Weltgesundheitsorganisation (WHO) zu einer Pandemie erklärt. Dass die weltweite Corona-Pandemie einen Einfluss auf die zukünftige Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft haben wird, ist nicht zu auszuschließen, aber auch aus heutiger Sicht nicht quantifizierbar. Risiken, die den Fortbestand der Gesellschaft gefährden oder als nicht mehr gesichert erscheinen lassen, sehen wir allerdings nicht.

Monschau, den 9. Oktober 2020

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 persönlich 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: Zur Zeit durch den Prokuristen Stephan Dicks

In der **Gesellschafterversammlung** sind nachfolgende Vertreter der Stadt Monschau:

| Mitglied | | Vertreter | |
|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|
| Kreitz, Micha | Ratsmitglied | Palm, Benno | Ratsmitglied |
| Hilgers, Harald | Ratsmitglied | Krickel, Werner | Ratsmitglied |
| Boden, Franz-Karl | Allg. Vertreter | Andres, Sabine | Verhinderungs- vertreterin |

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

| <i>Haushaltsjahr</i> | 2017 | 2018 | 2019 |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Aktiva | | | |
| Anlagenvermögen | 2.476.179,76 € | 2.386.152,76 € | 2.296.121,76 € |
| Umlaufvermögen | 176.720,21 € | 212.953,00 € | 269.484,05 € |
| Rechnungsabgrenzungs- posten | 18.796,03 € | 19.281,75 € | 24.636,38 € |
| Bilanzsumme Aktiva | 2.671.696,00 € | 2.618.387,51 € | 2.590.242,19 € |
| Passiva | | | |
| Eigenkapital | 1.721.189,25 € | 1.747.869,15 € | 1.765.398,45 € |
| Rückstellungen | 17.000,00 € | 17.100,00 € | 18.000,00 € |
| Verbindlichkeiten | 933.506,75 € | 853.418,36 € | 806.843,74 € |
| Bilanzsumme Passiva | 2.671.696,00 € | 2.618.387,51 € | 2.590.242,19 € |

Ertragslage

| Haushaltsjahr | 2017 | 2018 | 2019 |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Umsatzerlöse | 194.742,68 € | 194.415,02 € | 195.982,39 € |
| Sonstige betriebliche Erträge | 43.716,74 € | 42.924,89 € | 36.488,38 € |
| Personalaufwand | - 6.301,92 € | - 6.297,60 € | - 6.296,20 € |
| Abschreibungen | - 90.031,55 € | - 95.027,00 € | - 90.027,00 € |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | - 97.604,44 € | - 86.618,75 € | - 98.068,95 € |
| Erträge aus Beteiligungen | 2.845,23 € | 2.848,08 € | 2.850,97 € |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 50,60 € | 0,59 € | 0,59 € |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | - 27.688,69 € | - 25.565,33 € | - 23.400,88 € |
| gewöhnliches Geschäftsergebnis | 19.728,65 € | 26.679,90 € | 17.529,30 € |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | - € | - € | - € |
| Jahresüberschuss / -fehlbetrag | 19.728,65 € | 26.679,90 € | 17.529,30 € |

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.

Handwerker Innovationszentrum Monschau

Vermögensgesellschaft mbH

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2019

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 2019 nicht durchgeführt, so dass nur laufende Kosten für Reparatur- und Instandsetzungsarbeiten sowie für die Wartungsarbeiten anfielen. Notwendige Malerarbeiten wurden von einem Angestellten der Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co. KG gegen Erstattung der Personalkosten im Jahr 2019 fortgeführt.

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:

| VERMÖGENSSTRUKTUR | 31.12.2019 | | 31.12.2018 | | Veränderungen | |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | TEUR | % |
| Langfristig gebundenes Vermögen | | | | | | |
| Anlagevermögen | | | | | | |
| Sachanlagen | | | | | | |
| - Grundstücke und Bauten | 2.257 | 87,1 | 2.338 | 89,3 | -81 | -3,5 |
| - Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung | 39 | 1,5 | 48 | 1,8 | -9 | -18,8 |
| | <u>2.296</u> | <u>88,6</u> | <u>2.386</u> | <u>91,1</u> | <u>-90</u> | <u>-3,8</u> |
| Kurzfristig gebundenes Vermögen | | | | | | |
| Umlaufvermögen | | | | | | |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | | | |
| - Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 30 | 1,2 | 29 | 1,1 | 1 | 3,4 |
| - Sonstige Vermögensgegenstände | 6 | 0,3 | 1 | 0,1 | 5 | * |
| | <u>36</u> | <u>1,5</u> | <u>30</u> | <u>1,2</u> | <u>6</u> | <u>20,0</u> |
| Liquide Mittel | <u>234</u> | <u>9,0</u> | <u>183</u> | <u>7,0</u> | <u>51</u> | <u>27,9</u> |
| Rechnungsabgrenzungsposten | <u>24</u> | <u>0,9</u> | <u>19</u> | <u>0,7</u> | <u>5</u> | <u>26,3</u> |
| | <u>294</u> | <u>11,4</u> | <u>232</u> | <u>8,9</u> | <u>62</u> | <u>26,7</u> |
| Gesamtvermögen | <u>2.590</u> | <u>100,0</u> | <u>2.618</u> | <u>100,0</u> | <u>-28</u> | <u>-1,1</u> |

* Ausweis über 100 % bzw. ohne Aussagewert

| KAPITALSTRUKTUR | 31.12.2019 | | 31.12.2018 | | Veränderungen | |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | TEUR | % |
| Langfristig verfügbares Kapital | | | | | | |
| Eigenkapital | | | | | | |
| Gezeichnetes Kapital | 51 | 2,0 | 51 | 1,9 | 0 | 0,0 |
| Rücklagen | 2.140 | 82,6 | 2.140 | 81,7 | 0 | 0,0 |
| Verlustvortrag | -444 | -17,1 | -470 | -18,0 | 26 | -5,5 |
| Jahresüberschuss | 18 | 0,7 | 27 | 1,0 | -9 | -33,3 |
| | <u>1.765</u> | <u>68,2</u> | <u>1.748</u> | <u>66,6</u> | <u>17</u> | <u>1,0</u> |
| Fremdkapital | | | | | | |
| Verbindlichkeiten | | | | | | |
| - Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 692 | 26,7 | 768 | 29,3 | -76 | -9,9 |
| | <u>2.457</u> | <u>94,9</u> | <u>2.516</u> | <u>95,9</u> | <u>-59</u> | <u>-2,3</u> |
| Kurzfristig verfügbares Kapital | | | | | | |
| Fremdkapital | | | | | | |
| Rückstellungen | | | | | | |
| - Sonstige Rückstellungen | 18 | 0,7 | 17 | 0,6 | 1 | 5,9 |
| Verbindlichkeiten | | | | | | |
| - Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 76 | 2,9 | 74 | 2,8 | 2 | 2,7 |
| - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 4 | 0,2 | 4 | 0,2 | 0 | 0,0 |
| - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 26 | 1,0 | 1 | 0,0 | 25 | * |
| - Sonstige Verbindlichkeiten | 9 | 0,3 | 6 | 0,5 | 3 | 50,0 |
| | <u>115</u> | <u>4,4</u> | <u>85</u> | <u>3,5</u> | <u>30</u> | <u>35,3</u> |
| | <u>133</u> | <u>5,1</u> | <u>102</u> | <u>4,1</u> | <u>31</u> | <u>30,4</u> |
| Gesamtkapital | <u>2.590</u> | <u>100,0</u> | <u>2.618</u> | <u>100,0</u> | <u>-28</u> | <u>-1,1</u> |

* Ausweis über 100 % bzw. ohne Aussagewert

Das Gesamtvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 28 (= -1,1 %) von TEUR 2.618 auf TEUR 2.590 verringert.

Das langfristig gebundene Vermögen minderte sich aufgrund der Abschreibungen insgesamt um TEUR 90 auf TEUR 2.296 (= 88,6% am Gesamtvermögen).

Hingegen hat sich das kurzfristig gebundene Vermögen von TEUR 232 um TEUR 62 auf TEUR 294 erhöht. Hauptsächlich hierfür ist die Erhöhung der liquiden Mittel um TEUR 51.

Die Minderung des Gesamtkapitals um TEUR 28 ist im Wesentlichen durch die Tilgung der Darlehen bei der Sparkasse Aachen in Höhe von TEUR 74 bedingt. Durch die Reduzierung des Gesamtkapitals und die Erzielung eines Jahresüberschusses in 2019 in Höhe von TEUR 18 steigerte sich die Eigenkapitalquote von 66,6 % auf 68,2 %.

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

| KENNZAHLEN | <u>31.12.2019</u> | <u>31.12.2018</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Anlagenintensität (in %) | | |
| = $\frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Gesamtkapital}}$ | 88,6 | 91,1 |
| Anlagendeckungsgrad I (in %) | | |
| = $\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Anlagevermögen}}$ | 76,9 | 73,3 |
| Eigenkapitalquote (in %) | | |
| = $\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Gesamtkapital}}$ | 68,2 | 66,6 |
| Fremdkapitalquote (in %) | | |
| = $\frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Gesamtkapital}}$ | 31,9 | 33,4 |

b) Ertragslage

Die aus der Gewinn- und Verlustrechnung abgeleitete Gegenüberstellung der Erfolgsrechnungen der beiden Geschäftsjahre 2019 und 2018 zeigt folgendes Bild der Ertragslage und ihrer Veränderungen:

| ERGEBNISSTRUKTUR | 2019 | | 2018 | | Veränderungen | |
|---------------------------------------|------------|--------------|------------|--------------|---------------|--------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | TEUR | % |
| Umsatzerlöse | 196 | 84,5 | 194 | 81,9 | 2 | 1,0 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 36 | 15,5 | 43 | 18,1 | -7 | -16,3 |
| Gesamtleistung | 232 | 100,0 | 237 | 100,0 | -5 | -2,1 |
| Personalaufwand | -6 | -2,6 | -6 | -2,5 | 0 | 0,0 |
| Abschreibungen auf das Anlagevermögen | -90 | -38,8 | -95 | -40,1 | 5 | -5,3 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -98 | -42,2 | -87 | -36,7 | -11 | 12,6 |
| Betriebsergebnis | 38 | 16,4 | 49 | 20,7 | -11 | -22,5 |
| Erträge aus Beteiligungen | 3 | 1,3 | 3 | 1,3 | 0 | 0,0 |
| Zinsaufwand | -23 | -9,9 | -25 | -10,5 | 2 | -8,0 |
| Finanzergebnis | -20 | -8,6 | -22 | -9,2 | 2 | 9,1 |
| Jahresüberschuss | 18 | 7,8 | 27 | 11,5 | -9 | -33,3 |

Die Gesamtleistung der Gesellschaft, als Summe aus Pächterträgen und sonstigen betrieblichen Erträgen in Höhe von TEUR 232 ist gegenüber dem Vorjahr (TEUR 237) leicht gefallen.

Die Umsatzerlöse resultieren aus dem Pachtvertrag mit dem HIMO-B mit TEUR 175, den Pachten für die Mobilfunkanlagen mit TEUR 19 und sonstigen Pachten TEUR 2.

Die Sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich im Wesentlichen Erträge aus Weiterbelastungen zusammen, die gegenüber dem Vorjahr um TEUR 8 auf TEUR 31 sanken. Diesen gesunkenen Erträge stehen allerdings auch entsprechend gesunkene Aufwendungen zur Weiterbelastung gegenüber.

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 11 (=12,6 %) erhöht. Diese Steigerung ist im Wesentlichen gegenüber dem Vorjahr gestiegene Instandhaltungskosten (TEUR +10) sowie weiterbelastete Personalkosten der HIMO B (TEUR +5) zurückzuführen, während insbesondere die Kosten zur Weiterbelastung um TEUR 8 sanken.

Das weiterhin negative Finanzergebnis hat sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 2 verbessert (TEUR -20, i.V. TEUR -22). 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.

Mit Verweis auf den im Lagebericht für das Geschäftsjahr 2018 geschilderten Zustand der Windkraftanlage wurde nach Vorlage der statischen Berechnung der notwendigen Turmkopfmasse zur Weiternutzung des Turms die Firma Enercon mit der Demontage von Gondel und Rotorblätter zu einem Angebotspreis in Höhe von 22.525,00 € netto beauftragt und die Demontage Mitte Juni 2020 ausgeführt. Mit der Erhaltung des Mastes für die beiden Mobilfunkbetreiber bleiben die daraus resultierenden Pachteinnahmen gesichert.

Mit den bereits in den vergangenen Lageberichten aufgeführten notwendigen Restarbeiten im Bereich Brandschutz in den Leitungsschächten wurde mittlerweile begonnen und die Arbeiten können unter fachgutachterlicher Begleitung voraussichtlich bis Ende des Jahres 2020 fertiggestellt werden. Nach Fertigstellung der Arbeiten kann die Schlussbauabnahme des gesamten Gebäudekomplexes beantragt werden.

Weiterhin steht der erforderliche Austausch der Fenster- und Fassadenelemente im Bereich der nordöstlichen Fassade des Erdgeschosses aus (Mieteinheit B 2 bis B 14). Nach Begutachtung durch das beauftragte Architekturbüro Baestructura, Martin Hennig, aus Stolberg wurde im März 2020 ein Vorschlag zum Umfang der Sanierung mit einer Kostenschätzung und einem Leistungsverzeichnis zur Ausschreibung vorgelegt. Die Baukosten für den erforderlichen Austausch der Fenster- und Türanlagen sowie verschiedentlich der maroden Fassadenverkleidung werden mit rund 93.000 € netto geschätzt. Ein Austausch ist unumgänglich, jedoch wurden die Leistungen noch nicht ausgeschrieben, weil darüber zunächst in einer Gesellschafterversammlung beraten und die Umsetzung beschlossen werden soll.

Mit Erhöhung der Pachtzahlungen auf jährlich 175.000 € seit Beginn des Jahres 2015 sowie der Berechnung der umlagefähigen Kosten hat sich nach den bereits in den vorherigen Jahren durchgeführten umfangreichen und kostenintensiven Instandsetzungs- und Sanierungsmaßnahmen die wirtschaftliche Situation der HIMO V entschärft. Da mit den notwendigen Brandschutzarbeiten und dem erforderlichen Austausch der Fenster- und Türanlagen weitere kostenintensive Baumaßnahmen erforderlich sind, kann die wirtschaftliche Situation auch nur unter dieser Voraussetzung weiterhin stabil bleiben. Dies setzt jedoch voraus, dass die HIMO B entsprechend ihrer Vermietungssituation diese Pachtzahlungen dauerhaft leisten kann.

Monschau, im September 2020

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: Zur Zeit durch den Prokuristen Björn Schmitz

In der **Gesellschafterversammlung** sind nachfolgende Vertreter der Stadt Monschau:

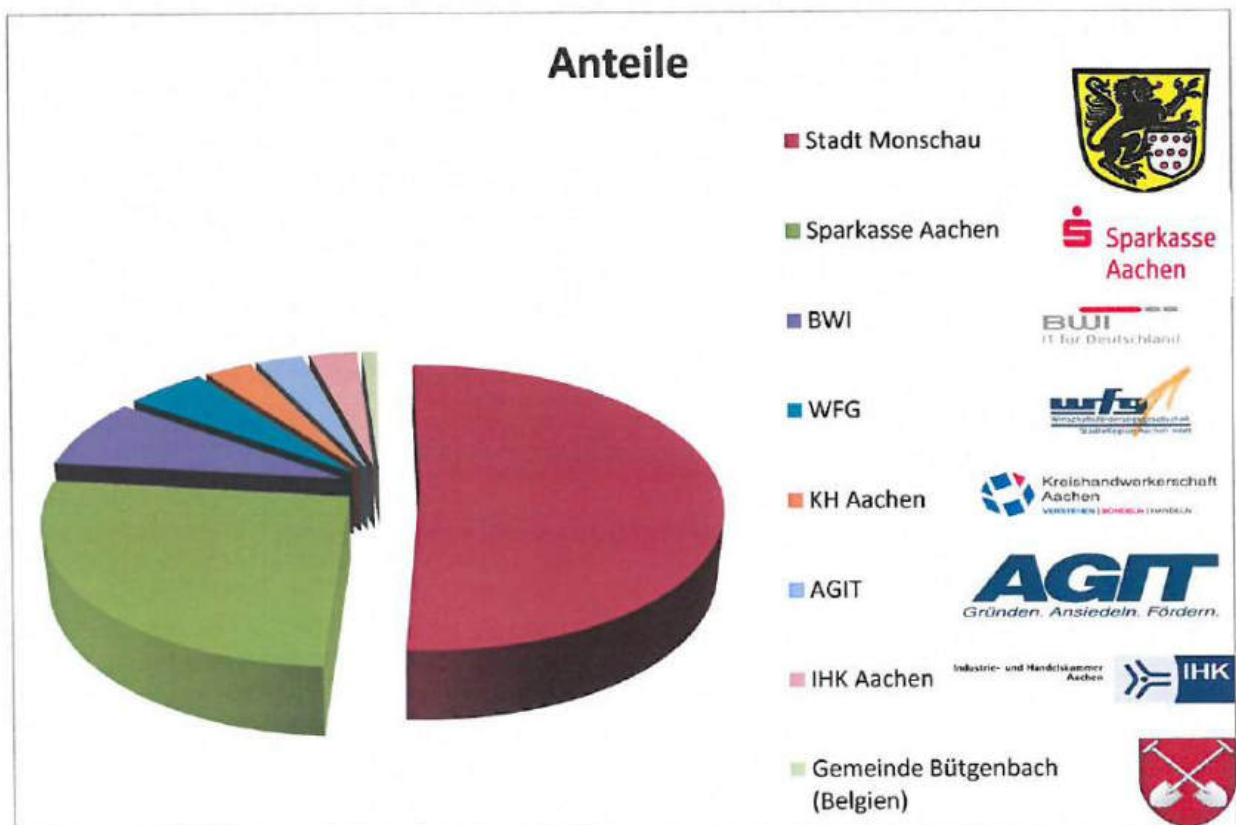
| Mitglied | | Vertreter | |
|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|
| Kreitz, Micha | Ratsmitglied | Palm, Benno | Ratsmitglied |
| Hilgers, Harald | Ratsmitglied | Krickel, Werner | Ratsmitglied |
| Boden, Franz-Karl | Allg. Vertreter | Andres, Sabine | Verhinderungs- vertreterin |

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 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| AKTIVA | | | |
| Anlagenvermögen | 18.872,03 € | 13.224,03 € | 7.607,51 € |
| Umlaufvermögen | 204.438,23 € | 242.038,06 € | 241.095,42 € |
| Rechnungsabgrenzungs- posten | 5.845,12 € | 4.840,96 € | 4.871,19 € |
| Bilanzsumme Aktiva | 229.155,38 € | 260.103,05 € | 253.574,12 € |
| PASSIVA | | | |
| Eigenkapital | 151.986,12 € | 197.576,06 € | 127.828,41 € |
| Sonderposten | 1,00 € | 1,00 € | 1,00 € |
| Rückstellungen | 34.700,00 € | 33.700,00 € | 43.700,00 € |
| Verbindlichkeiten | 42.468,26 € | 28.825,99 € | 82.044,71 € |
| Bilanzsumme Passiva | 229.155,38 € | 260.103,05 € | 253.574,12 € |

Ertragslage

| Haushaltsjahr | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|
| Umsatzerlöse | 534.703,66 € | 534.152,64 € | 469.040,75 € |
| Sonstige betriebliche- Erwerbe | 2.664,59 € | 1.919,15 € | 1.120,17 € |
| Materialaufwand | - 282.303,90 € | - 278.406,07 € | - 270.562,32 € |
| Personalaufwand | - 146.825,04 € | - 119.588,23 € | - 125.539,99 € |
| Abschreibungen | - 6.134,23 € | - 10.637,00 € | - 5.615,50 € |
| Sonstige betriebliche- Aufwendungen | - 57.146,34 € | - 56.226,23 € | - 66.976,50 € |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 32,92 € | - € | - € |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | - € | - € | - € |
| Fehlbetrag/Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 44.991,66 € | 71.214,26 € | 1.466,61 € |
| Sonstige Steuern | - 23.780,76 € | - 25.624,32 € | - 25.624,32 € |
| Ertäge aus Verlustübernahme | - € | - € | - € |
| Jahresüberschuss/ - fehlbetrag | 21.210,90 € | 45.589,94 € | - 24.157,71 € |

Verbindung zum städtischen Haushalt

Im Haushaltsjahr 2019 hat die Stadt Monschau eine Bruttogewinnausschüttung von der HIMO- Betreibergesellschaft in Höhe von 45.589,94 € für das Geschäftsjahr 2018 erhalten.

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 strukturpolitsch positiv auf den ländlichen Raum aus. Das HIMO hat sich als zusätzlicher Faktor für das Stadtmarketing Monschau etabliert. Das HIMO ist Starterzentrum für die Gesamtregion.

HIMO

INNOVATIONSZENTRUM

*Raum für Handwerk,
Dienstleistung und Produktion*

HIMO Innovationszentrum Monschau Betreibergesellschaft mbH

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2019

I. Grundlagen des Unternehmens

Mit finanzieller Hilfe des Bundes, des Landes Nordrhein-Westfalen und der EU hat die HIMO Innovationszentrum Vermögensgesellschaft mbH in Monschau-Imgenbroich 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 (bis 03.06.2019), 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 sowie die kaufmännische Sachbearbeiterin, Frau Brigitte Wilden sind 2019 bei der HIMO-Betreibergesellschaft beschäftigt.

Die Tätigkeiten der Personalkostenabrechnung, Vorkontierung der Belege, DATEV-Verbuchungen, einschließlich Vorlage betriebswirtschaftlicher Auswertungsbögen sind dem Steuerberatungsbüro Dr. Thomas Lutterbach, Simmerath, übertragen.

II. Wirtschaftsbericht**1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen**

2019 stellte sich als ein schwieriges Geschäftsjahr dar, in welchem die Gesellschaft das positive Ergebnis des Vorjahres bei sinkenden Umsatzerlösen aus Vermietung, u.a. durch Mietausfälle, bei einer geringeren Auslastungsquote nicht mehr erreichen konnte.

2. Geschäftsverlauf**a) Vermietungsbericht**

Zum 31.12.2019 betrug die Auslastung im HIMO **85,24%**.

Einzüge/Erweiterungen:

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

| Vermietung | Einheit | Branche | Einzug |
|--|---------|--|------------|
| Ventaix GmbH | A 6 | Vertrieb Armaturen für Gefahrgut-Transporte | 01.01.2019 |
| Caritas Betriebs- und Werkstätten GmbH | A 9-11 | Tischlereiwerkstatt für Menschen mit Behinderung | 01.10.2019 |
| TÜV Nord gGmbH | A 28 | Schulung Jugendliche | 01.10.2019 |
| Alice Hubertz | A 33 | Pflegedienst | 01.10.2019 |
| Monschauer Land Touristik e.V. | B 3.2 | Lagerung touristisches Informationsmaterial | 01.10.2019 |
| Baatz Steuerberatungs GmbH | B 23.4 | Steuerberatung | 06.12.2019 |

Auszüge:

Im Laufe des Jahres 2019 verließen folgende Mieter aus unterschiedlichsten Gründen das HIMO:

| Mieter | Einheit | Branche | Auszug |
|---|---------------|--|------------|
| Délices Suprêmes GmbH | A 9-11 | Verarbeitung und Vertrieb Tiefkühlfisch | 30.04.2019 |
| Monschau Festival gGmbH | B 3.2 | Lager und Büro Monschau Festival | 31.07.2019 |
| EWV Energie- und Wasser-Versorgung GmbH | B 29 und B 31 | Vertriebsbüro Energieversorgung | 31.07.2019 |
| Johner Institut GmbH | B 23.3 | Mitarbeiterbüro | 31.12.2019 |
| Monschauer Land Touristik e.V. | B 3.1 | Lagerung touristisches Informationsmaterial | 30.09.2019 |
| Gematec | A 32.1+3 | Handel, Montage und Wartung Rotationsmaschinen | 31.12.2019 |
| Amerosa GbR | A 25 | Onlinehandel Bekleidung | 31.03.2019 |

b) Anzahl Arbeitsplätze in 2019 (Voll- und Teilzeit) im HIMO

| Arbeitsplätze im HIMO 2019 | | Stand: 31.12.2019 | | | | |
|--|----------------------------|--------------------------|---------------|-----------------|--------------|-----------------|
| Firma | Beschäftigtenzahlen | | | | | |
| | Vollzeit | Teilzeit | Azubis | Sonstige | 450 € | geplante |
| HIMO Betreibergesellschaft mbH | 2 | | | | 1 | |
| ACOTEQ GmbH | 3 | | | | 3 | 1 |
| Baatz Steuerberatungs GmbH | 1 | | | | | |
| Biegmann Martin Tischlerei | 1 | | 2 | | | |
| CLW - Creative Lichtgestaltung Wenzel | 1 | 1 | | | 3 | |
| Caritas Betriebs- u. Werkstätten GmbH | 2 | | | 13 | | 5 |
| ELWEMA Automotive GmbH | 24 | | | | | |
| GeMaTec | 2 | 1 | | | | |
| Heinen Automation GmbH & Co. KG | 18 | 1 | 1 | | 3 | 4 |
| Hubertz Alice Pflegedienst | 30 | 30 | | | | |
| Johner Institut GmbH | 0 | | | | | |
| Kreutz & Quer | 1 | 1 | | | | |
| Monschauer Tafel e.V. | | | | 69 | | |
| Monschauer Bauernmolkerei GmbH | | 2 | | | | |
| Offermann Tischlerei | 4 | | | | | |
| PRonDE - Product on Demand GmbH | 7 | 2 | | | | |
| Regionetz GmbH | | | | | | |
| RXOPTICS | 1 | | | | | |
| Schmitz Sandra | 1 | | | | 1 | 1 |
| Serfilco GmbH | 3 | 1 | | | 1 | |
| Specksteinofenhaus | 1 | | | | | |
| StädteRegion Aachen | 2 | | 1 | | | 4 |
| TraTech | 3 | | | | | |
| TÜV Nord GmbH | | 2 | | | | |
| Ventaix GmbH | 1 | | | | 1 | |
| VHS Südkreis Aachen | 4 | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Summen | 112 | 41 | 4 | 82 | 13 | 15 |
| sozialversicherungspflichtige Arbeitsplätze insgesamt | | 157 | | | | |
| davon gewerbliche | 105 | 39 | 3 | | | |
| gewerbliche Arbeitsplätze insgesamt | | 147 | | | | |

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. Die Nachschussgarantie der Stadt Monschau zum bedarfsbasierten Verlustausgleich an das HIMO (letztmalig 2011) ist daher sachlich und wirtschaftlich gerechtfertigt, wobei sie den strengen Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen ebenso unterworfen ist.

In 2019 sind gegenüber drei Mietern Forderungsausfälle durch Insolvenz sowie Geschäftsaufgaben aufgetreten sind, die infolge zu Rechtsstreit, Kündigungen und Zwangsräumung führten. Die Beitreibungsversuche laufen weiter, haben aber kaum Aussicht auf Erfolg.

Desweiteren sind gegenüber den Planungen Einnahmeausfälle aufgrund des Totalausfalls der Windkraftanlage festzustellen. Ein hierdurch resultierendes schwächeres Geschäftsjahr wie in 2019 kann durch die hohe Eigenkapitalquote aufgefangen werden, so dass weiterhin kein Verlustausgleich erforderlich wird

Durch gezielte Wirtschaftsförderung werden im ländlichen Raum wertvolle neue Arbeitsplätze gehalten und geschaffen. Das HIMO hat sich für das Standortmarketing Monschau etabliert:

c) Marketingmaßnahmen 2019

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 2019 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 „AUBEN“ 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), Handwerkswirtschaft, IHK Nachrichten 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. Kurzfristig 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 2019 stattgefunden (Forum Eifel, Sommerfest, Seminare, Informationsveranstaltungen usw.) Auch auf dem Wirtschaftstag war das HIMO wieder mit einem Stand vertreten.



e) Kooperationen

- Zentrumsleiter

Weiterhin besteht eine enge Kooperation mit den 12 weiteren Zentren der Region Aachen. Zentrumsleitertreffen stellen einen intensiven Austausch über neue Gesetze, Mietrechtsänderungen und Neuerungen im Gründungsbereich sicher. Die enge Bindung zur AGIT, IHK, HWK und weiteren Multiplikatoren, die teilweise auch als HIMO-Gesellschafter fungieren, wird gefestigt. Das HIMO beteiligt sich an einem Gemeinschaftsstand, am Jahresbericht und an der Broschüre „Die Starken 13“ und ist somit auf allen öffentlichen Veranstaltungen der AGIT mit vertreten.

- AMU

Wie in den letzten Jahren unterstützt die HIMO Zentrumsleitung, als aktives Mitglied des Arbeitskreises, die Organisation des Monschauer Wirtschaftstages und bietet mit dem HIMO Seminarräum für die Mitglieder der AMU, einen Treffpunkt für gemeinsame Besprechungen im Vorfeld der Veranstaltung.

13 starke Partner
Die Technologie, Gründer und Servicezentren der Technologie Region Aachen

13 starke Partner
Nur ein Partner – das ist ein ausgezeichnetes Technologie-, Gründer- und Servicezentrum 2. Wir gehen im Region Aachen, die besten aller Partner sind zusammengefasst, die die Zusammenarbeit und die Zusammenarbeit ist ein Muss für die Gründung und den Erfolg eines Unternehmens.

100.000 m² für Gründer und Innovatoren
ausreichend Raum, Geld und Fachwissen für die Technologie, Start-Up, Start-ups und Start-ups

TECHNOLOGIE REGION AACHEN

3. Lage

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

a) Ertragslage

Im Geschäftsjahr 2019 wurde bedingt durch gesunkene Umsatzerlöse vor allem aus der Vermietung ein negatives Jahresergebnis erzielt.

| | 2019 | | 2018 | | Veränderungen | |
|---------------------------------------|------------|--------------|------------|--------------|---------------|--------------|
| | TEUR | % | TEUR | % | TEUR | % |
| Umsatzerlöse | 469 | 100,0 | 534 | 100,0 | -65 | -12,2 |
| Gesamtleistung | 469 | 100,0 | 534 | 100,0 | -65 | -12,2 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 1 | 0,2 | 2 | 0,4 | -1 | -50,0 |
| Materialaufwand | -270 | -57,6 | -278 | -52,1 | 8 | -2,9 |
| Rohergebnis | 200 | 42,6 | 258 | 48,3 | -58 | -22,5 |
| Personalaufwand | -126 | -26,9 | -120 | -22,5 | -6 | 5,0 |
| Abschreibungen auf das Anlagevermögen | -6 | -1,3 | -11 | -2,1 | 5 | -45,5 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | -67 | -14,3 | -56 | -10,5 | -11 | 19,6 |
| Sonstige Steuern | -25 | -5,3 | -25 | -4,7 | 0 | 0,0 |
| Betriebsergebnis | -24 | -5,2 | 46 | 8,5 | -70 | * |
| Finanzergebnis | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 0 | * |
| Jahresüberschuss | -24 | -5,2 | 46 | 8,5 | -70 | * |

= über 100 v.H. oder ohne Aussagewert

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.

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 erhöht 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 attraktiviert. Ziel ist auch ein entsprechender Marketingeffekt. Es wird erhofft, dass sich auch die zeitweise vermietete aber überwiegend nicht betriebene Gastronomie stabilisieren und ein neuer Untermieter oder Nachmieter gefunden wird. Konzeptionell ist über alternative Nutzungskonzepte nachzudenken.

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 ausgezeichnet. 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.

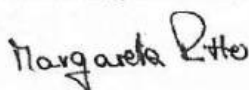
3. Gesamtaussage

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, September 2020

HIMO-Handwerker-Innovationszentrum Monschau
Betreibergesellschaft mbH



Margareta Ritter
Geschäftsführerin

Monschauer Bauland GmbH

Laufenstraße 42, 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. Zur Zeit offen
2. Herr Dietmar Röhrig, geschäftsansässig in 52146 Würselen, Monnetstraße 24

In der **Gesellschafterversammlung** sind nachfolgende Vertreter der Stadt Monschau:

| Mitglied | | Vertreter | |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Kreitz, Micha | Ratsmitglied | Heinig, Rainer | Ratsmitglied |
| Mertens, Silvia | Bürgermeisterin | Dicks, Stephan | Dipl. Ing. FB I |

Monschauer Bauland GmbH
Laufenstraße 42, 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 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| Aktiva | | | |
| Anlagenvermögen | - € | - € | - € |
| <i>Umlaufvermögen</i> | | | |
| I. Vorräte | | | |
| unfertige Erzeugnisse | 415.883,07 € | 419.610,90 € | 451.144,85 € |
| fertige Erzeugnisse und Waren | - € | - € | - € |
| II. Kassenbestand | 176.862,44 € | 169.111,67 € | 136.041,21 € |
| C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | 47.454,49 € | 48.977,43 € | 52.935,98 € |
| Bilanzsumme Aktiva | 640.200,00 € | 637.700,00 € | 640.122,04 € |
| 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 | - 198.620,45 € | - 203.714,13 € | - 205.237,07 € |
| IV. Jahresfehlbetrag/- überschuss | - 5.093,68 € | - 1.522,94 € | - 3.958,55 € |
| nicht gedeckter Fehlbetrag | 47.454,49 € | 48.977,43 € | 52.935,98 € |
| Rückstellungen | 5.200,00 € | 2.700,00 € | 2.800,00 € |
| | | | |
| I. gegenüber Kreditinstituten | 610.000,00 € | - € | - € |
| II. aus Lieferungen und Leistungen | - € | - € | - € |
| III. sonstige Verbindlichkeiten | 25.000,00 € | 635.000,00 € | 637.322,04 € |
| Bilanzsumme Passiva | 640.200,00 € | 637.700,00 € | 640.122,04 € |

Monschauer Bauland GmbH
Laufenstraße 42, 52156 Monschau

Ertragslage

| <i>Haushaltsjahr</i> | 2017 | 2018 | 2019 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| Umsatzerlöse | 303,00 € | - € | - € |
| Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 11.697,76 € | 3.727,83 € | 31.533,95 € |
| Sonstige betriebliche Erträge | - € | 2.500,00 € | 52,56 € |
| Materialaufwand | - 11.697,76 € | - 3.727,83 € | - 31.533,95 € |
| Abschreibungen | - 40,00 € | - € | - € |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | - 5.267,42 € | - € | - € |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | - € | - € | - € |
| sonstige Zinsen und Erträge | - 89,26 € | - 4.022,94 € | - 4.011,11 € |
| gewöhnliches Geschäftsergebnis | - 5.093,68 € | - 1.522,94 € | - 3.958,55 € |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | - € | - € | - € |
| Jahresüberschuss / -fehlbetrag | 5.093,68 € | 1.522,94 € | - 3.958,55 € |

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.

ANHANG zur BILANZ zum 31.12.2019

Monschauer Bauland GmbH
Grundstücksentwicklung
Monschau

I. Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss ist entsprechend den Vorschriften des HGB in der Fassung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) vom 23.07.2015 erstellt worden. Die Berichtsfirma ist nach den Vorgaben des HGB eine kleine Kapitalgesellschaft. Die Unterwerfung zur strengeren Bilanzierung für große Kapitalgesellschaften ist auf Wunsch der Gesellschafter freiwillig erfolgt. Erleichterungen bezüglich der Angaben im Anhang wurden jedoch teilweise in Anspruch genommen. Gemäß der Befreiung der StädteRegion Aachen wurde für das Geschäftsjahr 2019 auf die Prüfung des Jahresabschlusses verzichtet. Auf Grund der geringen Geschäftstätigkeit wurde ein Lagebericht nicht erstellt. Sofern bedeutsam wurden entsprechende Angaben im Anhang aufgenommen.

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren erstellt.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden entsprechen den handelsrechtlichen Vorschriften. Das Anlagevermögen ist zu Anschaffungskosten abzüglich aufgelaufener Abschreibungen angesetzt. Das Umlaufvermögen wurde zu Anschaffungskosten bewertet. Zinsen während der Erschließungsphase werden im Umlaufvermögen aktiviert. Liquide Mittel sind mit dem Nennwert bewertet. Die Rückstellungen wurden nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung gebildet. Die Rückstellungen und Verbindlichkeiten wurden mit ihrem Erfüllungsbetrag passiviert. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden zum Nominalwert bewertet. Wertberichtigungen auf Forderungen wurden nicht vorgenommen.

III. Erläuterung zur Bilanz**1. Eigenkapital**

Am Stammkapital sind beteiligt:

| | | |
|----------------------------|---|------------------|
| Sparkassen Immobilien GmbH | € | 12.500,00 |
| Stadt Monschau | € | 12.500,00 |
| | € | <u>25.000,00</u> |

Der Verlustvortrag beträgt – ohne Verrechnung des Ergebnisses des Berichtsjahres – 205.237,07 €.

Die Bilanz weist zum 31.12.2019 einen nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag in Höhe von 52.935,98 € aus. Durch die Abgabe von Patronatserklärungen der Gesellschafter in Höhe von 75.000,00 € wird die Überschuldung der Gesellschaft vermieden.

2. Finanzanlagen

Ausleihungen oder Forderungen an Gesellschafter oder Geschäftsführer bestehen nicht. Forderungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr bestehen nicht.

3. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern bestehen nicht.

Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr bestehen in Höhe von 637.322,04 €.

Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren bestehen nicht.

Verbindlichkeiten, die durch Pfand- und ähnliche Rechte gesichert sind, bestehen nicht.

ANHANG zur BILANZ zum 31.12.2019

Monschauer Bauland GmbH
Grundstücksentwicklung
Monschau

Verbindlichkeiten aus Wechseln, Gewährleistungsverträgen sowie aus der Begebung und Übertragung von Wechseln bestehen nicht. Verbindlichkeiten aus Bürgschaften sowie sonstige Haftungsverhältnisse bestehen nicht.

IV. Weitere Angaben und Erläuterungen

Die Gesellschaft wurde am 16.07.2007 gegründet und ins Handelsregister des Amtsgerichtes Aachen unter der Nr. HR B 14410 eingetragen.

Vergütungen an Aufsichtsratsorgane und Geschäftsführer wurden nicht gezahlt.
(Angabe gem. § 108 Abs. 1 Nr. 9 GO NRW)

Mit Urkunden vom 30.12.2014 und 29.05.2015 wurde der Kauf über Grundstücksflächen mit einer Größe von ca. 14.800 qm, Kaufpreis 350.720,00 €, beurkundet. Die in diesen Kaufverträgen terminierten, aufschiebenden Bedingungen sind sämtlich im Jahr 2016 eingetreten, so dass die Grundstücksflächen durch Zahlung der Kaufpreise auf die Monschauer Bauland GmbH übergegangen sind. In dem Baugebiet „Bruchzaun“ sollen ca. 12.400 qm Nettobaulandfläche entstehen, die auf 20 Grundstück für den Einfamilienhausbau aufgeteilt ist. Der Baubeginn ist für Anfang Juni 2020 geplant, die Baustraße soll Ende September 2020 fertiggestellt werden und es soll dann mit der Vermarktung begonnen werden. Die vollständige Vermarktung und der Endausbau sind für das Jahr 2022 geplant.

Für das Baugebiet „Am Feuerbach“ wurden die Optionsvereinbarungen mit den Eigentümern ausgearbeitet und teilweise im Jahr 2019 unterzeichnet. Das Bebauungsplanverfahren wurde noch nicht eingeleitet. Nach der vollständigen Unterzeichnung aller Optionsvereinbarungen könnte dann mit der Erschließung ab Ende des Jahres 2023 begonnen werden.

Für das Wirtschaftsjahr 2020 werden Umsatzerlöse aus dem Baugebiet „Bruchzaun“ erwartet. Das Ergebnis 2020 wird sich auf ca. 40.000,00 € belaufen.

Die Prognosen unterliegen der derzeitigen Einschätzung der Geschäftsleitung. Die Coronakrise kann diese Einschätzung jedoch erheblich, vor allem in der zeitlichen Betrachtungsweise, beeinflussen.

Die Gesellschaft beschäftigte im Berichtsjahr keine Angestellten.
Ein Honorar für die Prüfung ergibt sich auf Grund der Befreiung von der Prüfungspflicht nicht.
Im Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses lag ein Vorschlag zur Ergebnisverwendung nicht vor. Der Beschluss über die Ergebnisverwendung wird in der Gesellschafterversammlung zur Feststellung des Jahresabschlusses gefasst.
Vorgänge von besonderer Bedeutung außerhalb der Coronakrise haben sich im laufenden Geschäftsjahr nicht ergeben.

Zu Geschäftsführern sind bestellt:
Frau Margareta Ritter, Bürgermeisterin, Monschau
Herr Dietmar Röhrig, Angestellter, Aachen

Monschau, den

04.06.2020

M. Ritter

Röhrig

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.

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung:

Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Sie werden von der Gesellschafterversammlung bestellt oder abberufen.

Aufsichtsrat:

Der Aufsichtsrat wurde mit Neufassung des Gesellschaftsvertrages am 27.11.2018 aufgelöst.

Gesellschafterversammlung:

Die Gesellschafterversammlung besteht einschließlich des Vorsitzenden aus 16 Mitgliedern. Jeweils ein Mitglied wird von den Städten Alsdorf, Baesweiler, Eschweiler, Herzogenrath, Monschau, Stolberg, Würselen und die Gemeinden Roetgen und Simmerath sowie der Sparkasse Aachen entsandt. Vorsitzender ist der jeweilige Städteregionsrat der StädteRegion Aachen. Der stellvertretende Vorsitzende wird von den Mitgliedern der Gesellschafterversammlung 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 Mitglieder.

Besetzung der Organe

Geschäftsführung: Prof. Dr. Axel Thomas

Vertreter der Stadt Monschau in der Gesellschafterversammlung:

| | | |
|-----------|--------------|--------------|
| | Micha Kreitz | Ratsmitglied |
| Vertreter | Benno Palm | Ratsmitglied |

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 |

Entwicklung der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung

| Bilanz: | 2017 | 2018 | 2019 |
|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| | - in € - | - in € - | - in € - |
| A. Anlagevermögen | 3.422.833 | 3.265.282 | 869.797 |
| I. Imm. Vermögensgegenst. | 26 | 20 | 20 |
| II. Sachanlagen | 3.395.633 | 3.241.706 | 869.777 |
| III. Finanzanlagen | 27.200 | 23.556 | 0 |
| B. Umlaufvermögen | 8.560.501 | 5.337.734 | 6.340.643 |
| I. Vorräte | 908.200 | 0 | 0 |
| II. Forderungen / sonst. VG | 6.335.089 | 3.771.145 | 5.002.966 |
| III. Kassenbestand, Guthaben | 1.317.212 | 1.566.589 | 1.337.677 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 9.120 | 14.498 | 337 |
| D. Aktive latente Steuern | 88.500 | 97.600 | 0 |

| | | | |
|-----------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Bilanzsumme Aktiva | 12.080.980 | 8.715.114 | 7.210.777 |
| A. Eigenkapital | 2.367.672 | 2.516.686 | 2.665.398 |
| I. Gezeichnetes Kapital | 2.303.500 | 2.303.500 | 2.303.500 |
| II. Gewinnvortrag | 77.774 | 64.172 | 213.187 |
| III. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -13.602 | 149.014 | 148.711 |
| B. Rückstellungen | 725.938 | 731.730 | 80.910 |
| C. Verbindlichkeiten | 8.987.370 | 5.465.500 | 4.458.115 |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 1.197 | 6.354 |
| Bilanzsumme Passiva | 12.080.980 | 8.715.114 | 7.210.777 |

| | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Gewinn- und Verlustrechnung: | - in € - | - in € - | - in € - |
| Umsatzerlöse | 1.181.660 | 1.724.054 | 548.849 |
| sonst. betriebl. Erträge | -- | 37.681 | 187.343 |
| Materialaufwand | 504.760 | 77.490 | 61.149 |
| Personalaufwand | 486.181 | 318.345 | 68.403 |
| Sonst. betriebl. Aufwendungen | 203.567 | 234.321 | 116.928 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 330.441 | 248.266 | 183.708 |
| Ergebnis nach Steuern | -413.745 | -150.509 | 78.704 |
| Erträge aus Gesellschafterzuschüssen | 400.448 | 300.000 | 70.000 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -13.602 | 149.014 | 148.711 |

Eckdaten und Leistungskennziffern

| | | | |
|--|------|------|------|
| Personalbestand: | 2017 | 2018 | 2019 |
| Mitarbeiter (ohne Auszubildende) | 5,35 | 8 | 5 |
| Indikatoren zur Vermögens- Finanz- und Ertragslage | 2017 | 2018 | 2019 |
| | in % | in % | in % |
| Anlagenintensität / Anlagenquote | 28 | 37 | 12 |
| Eigenkapitalquote | 20 | 29 | 37 |
| Eigenkapitalrentabilität | - | 6 | 6 |
| Verschuldungsgrad | 410 | 246 | 170 |

Verbindungen zum Haushalt der Stadt Monschau

Für die Finanzierung der WFG hat die StädteRegion im Haushaltsjahr 2019 einen anteiligen Betrag in Höhe von 35.000,00 € gezahlt. Die regionsangehörigen Städte und Gemeinden als kom-

munale Gesellschafter leisten zusammen einen gleich hohen Beitrag; der Sockelbetrag der Stadt Monschau im Jahr 2019 betrug 1.334,78 €.

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 laut Satzung darin, die „wirtschaftliche Entwicklung 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 Gewerbebetreibenden im Gebiet der Gesellschaft zu werben. Auch alle hiermit zusammenhängenden Beratungsunterstützungen werden geleistet. Die Gesellschaft darf Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte erwerben, bebauen und veräußern sowie Gebäude errichten und im Public-Leasing-Verfahren finanzieren.

Auszug aus dem Lagebericht der Gesellschaft

Geschäftsverlauf

Public-Leasing

Das Geschäftsjahr 2019 war das 9. Geschäftsjahr, nachdem der Beschluss gefasst wurde, kein Neugeschäft mehr zu akquirieren und das bestehende Leasingvolumen ressourcenschonend abzuwickeln. In diesem Sinne haben die Gremien der WFG zum Jahreswechsel 2010/2011 beschlossen, die damals im Bestand gehaltenen Engagements bis zu ihrem Auslaufende weiterzuführen und keine neuen Leasingverträge mehr einzugehen. Im Jahr 2019 ist planmäßig Geschäfts- und damit auch Risikovolumen abgebaut worden. Alle Leasingnehmer kamen ihren vertraglich vereinbarten Pflichten nach. Der Leasingzins-Überschuss, der im Berichtsjahr erzielt werden konnte, lieferte erneut positive Deckungsbeiträge. Zum Jahresultimo lag das Volumen an Forderungen gegenüber den Leasingnehmern bei rund 3,0 Mio. € (Vorjahr: ca. 3,3 Mio. €).

Baumanagement

Die WFG erbrachte mangels Personal im Geschäftsjahr 2019 keine Baumanagementleistungen mehr.

Vermietung

Die im Portfolio der WFG verbliebenen Vermietungsobjekte der Gesellschaft waren zum Jahresende 2019 jeweils mit Mietverträgen unterlegt. Bei einer Immobilie wurde ein Mietvertrag abgeschlossen bis zum 31.07.2021. Zu diesem Zeitpunkt läuft die Finanzierung des Objektes aus. Das Objekt wird dann schuldenfrei sein und planmäßig zu diesem Zeitpunkt an einen Dritten übertragen. Zum Jahreswechsel 2019/2020 wurde ein Objekt in Eschweiler wie bereits zu Beginn

des Mietvertrages (vor 10 Jahren abgeschlossen) vorgesehen, an einen Dritten übertragen. Im Bereich des Kunst- und Kulturzentrums Monschau wurde der auslaufende Mietvertrag verlängert. Die letztmalige Prüfung von Seiten der NRW.Bank bestätigte das fördermittelkonforme Verhalten der WFG. Eine vorsorglich gebildete Rückstellung konnte in 2019 ergebniswirksam aufgelöst werden.

Weitere Dienstleistungen

Das Mandat Camp Astrid wurde vertragsgemäß bis Mitte 2019 fortgeführt.

Regionalmarketing

Die WFG betrieb das Geschäftsfeld mangels Personals nicht mehr.

Vermögens- und Finanzlage

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 870 T€ und somit rund 2.396 T€ niedriger als im Vorjahr. Der Unterschied zwischen den Geschäftsjahren liegt im Wesentlichen in Anlagenabgängen zu Buchwert (2.256) sowie der planmäßigen Abschreibungen (141 T€) begründet. Bei den Forderungen, die insgesamt 5.003 T€ betragen (Vorjahr 3.771 T€) dominieren die Forderungen aus Public-Leasing-Verträgen. Diese sind gegenüber dem Vorjahr um rund 11% (von 3.316 T€ auf 2.954 T€) gesunken. Die Minderung der Forderungen aus Public-Leasing im Vergleich zum Vorjahresausweis ist darauf zurückzuführen, dass planmäßige Tilgungsleistungen erbracht wurden. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen beinhalten eine Kaufpreisforderung im Zusammenhang mit der Veräußerung eines Grundstücks aus dem Anlagevermögen (1.593 T€). Der Kassenbestand hat sich von rund 1.567 T€ auf 1.338 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 hat sich gewinnbringend erhöht. Die Verbindlichkeiten sind von 5.466 T€ auf 4.458 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 8.715 T€ auf 7.211 T€.

Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur:

Anlagenintensität

Formel: $\text{Anlagevermögen} \times 100 / \text{Gesamtvermögen}$

| | Geschäftsjahr | Vorjahr |
|-----------------------|---------------|---------|
| | T€ | T€ |
| Anlagevermögen | 870 | 3.265 |
| Gesamtvermögen | 7.211 | 8.715 |
| Anlageintensität in % | 12 | 37 |

Eigenkapitalanteil

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

| | Geschäftsjahr | Vorjahr |
|-------------------------|---------------|---------|
| | T€ | T€ |
| Eigenkapital | 2.665 | 2.517 |
| Gesamtkapital | 7.211 | 8.715 |
| Eigenkapitalanteil in % | 37 | 29 |

Verschuldungsgrad

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

| | Geschäftsjahr | Vorjahr |
|------------------------|---------------|---------|
| | T€ | T€ |
| Fremdkapital | 4.539 | 6.197 |
| Eigenkapital | 2.665 | 2.517 |
| Verschuldungsgrad in % | 170 | 246 |

Ertragslage

Die Umsatzerlöse sind gegenüber dem Vorjahr insgesamt um 1.175 T€ vermindert. In den Umsatzerlösen des Vorjahres war der Verkauf eines Grundstücks enthalten. Demgegenüber standen aber auch Bestandsveränderungen in gleicher Höhe. Nach dem Ende des Leasing-Neugeschäftes reduzieren sich planmäßig und tilgungsbedingt die Einnahmen aus Zinsüberschüssen.

Kennzahlen zur Rentabilität:

Umsatzrentabilität

Formel: $\text{Jahresüberschuss} \times 100 / \text{Gesamtleistung}$

| | Geschäftsjahr | Vorjahr |
|-------------------------|---------------|---------|
| | T€ | T€ |
| Jahresergebnis | 149 | 149 |
| Gesamtleistung | 549 | 819 |
| Umsatzrentabilität in % | 27 | 18 |

Eigenkapitalrentabilität

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

| | Geschäftsjahr | Vorjahr |
|-------------------------------|---------------|---------|
| | T€ | T€ |
| Jahresergebnis | 149 | 149 |
| Eigenkapital | 2.665 | 2.517 |
| Eigenkapitalrentabilität in % | 6 | 6 |

Prognosebericht

Die WFG verfügt 2019 über insgesamt 3 Ertrags- bzw. Einnahmequellen:

- a) Leasingzinsüberschuss
- b) Sockelförderung
- c) Vermietungsergebnisse.

Der Leasingzinsüberschuss reduziert sich planmäßig und tilgungsbedingt bzw. in der Nachfolge von Vertragsaufhebungen. Insgesamt weist die Zinsüberschusskurve einen treppenförmig abfallenden Verlauf auf. Auf Grund des erreichten Volumens an Tilgung (relativiert am seinerzeitigen Gesamtinvestitionsbetrag) sind die Risiken der WFG limitiert, beim etwaigen Ausfall eines Leasingnehmers in wirtschaftliche Turbulenzen zu geraten. Die Sockelförderung als Einnahmequelle ist ab dem Jahr 2019 im Zusammenhang mit dem reduzierten Betätigungsumfang und der geänderten Kostenstruktur (keine hauptamtlichen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter mehr) abgesenkt worden, wovon die Haushalte der Gesellschafter spürbar profitieren. Im Gewerbeimmobilienbereich erwartet die Geschäftsführung unter der Annahme eines vertragskonformen Verhaltens der Mietparteien weder spartenbezogene Überschüsse noch Fehlbeträge, sondern in etwa ausgeglichene Ergebnisse. Im Bereich des Kunst- und Kulturzentrums Monschau (kurz KuK) wurde der auslaufende Mietvertrag bis zum 30.06.2027 verlängert.

Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

Die WFG konzentriert sich darauf, Geschäftsvolumen abzubauen und hierbei insbesondere Restrisiken zu minimieren. Für das größere der beiden Vermietungs-Engagements ist eine verbindliche Übergangslösung zur Jahresmitte 2021 generiert worden. Bis dahin ist es wichtig, die Auslastung auf einem bestmöglichen Niveau zu konservieren und das Mietverhältnis vertragskonform zu halten sowie die notwendige, aber schwer zu prognostizierende Instandhaltung eines fast 20 Jahre alten Gewerbegebäudes zu managen.

Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Die Gesellschaft verfügt nicht über risikotragende Finanzinstrumente wie Swaps. Derartige Risiken sind in den vergangenen Jahren planmäßig abgebaut worden. Im Übrigen ist die WFG weitestgehend fristen- und größenkongruent refinanziert.

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 Inhabung 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

Vertretung der Stadt Monschau in der Gesellschafterversammlung:

| | | |
|-------------|----------------|-----------------|
| | Silvia Mertens | Bürgermeisterin |
| Vertretung: | Benno Palm | Ratsmitglied |

Vertretung der Stadt Monschau im Beirat:

| | | |
|-------------|----------------|-----------------|
| | Silvia Mertens | Bürgermeisterin |
| Vertretung: | Benno Palm | Ratsmitglied |

Beteiligungsverhältnisse

Rechtsform: Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

Sitz: 52222 Stolberg

gezeichnetes Kapital: 18.151.450,00 Euro

| Gesellschafter: | Anteil in € | Anteil in % |
|---|------------------|-----------------|
| Innogy SE | 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 /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 T€

Anteil in %

| | | |
|---------------------------------------|---------|--------|
| Regionetz GmbH , Aachen | 269.214 | 49,20 |
| Wärmeversorgung Würselen GmbH | 1.506 | 100,00 |
| GREEN GmbH, Stolberg | 731 | 39,16 |
| Green Solar Herzogenrath GmbH | 3.854 | 45,00 |
| EWV Baesweiler Verwaltungs GmbH | 32 | 45,00 |
| EWV Baesweiler GmbH & Co. KG | 2.165 | 45,00 |
| Windpark Eschweiler Beteiligungs GmbH | 5.587 | 55,10 |
| Windpark Paffendorf GmbH & Co. KG | 2.120 | 49,00 |

Entwicklung der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung

| Bilanz: | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | - in € - | - in € - | - in € - |
| A. Anlagevermögen | 146.528.583 | 148.992.108 | 154.395.612 |
| I. Imm. Vermögensgegenst. | 563.906 | 537.942 | 441.363 |
| II. Sachanlagen | 13.040.273 | 13.267.314 | 13.767.069 |
| III. Finanzanlagen | 132.924.404 | 135.186.852 | 140.187.180 |
| B. Umlaufvermögen | 26.122.959 | 43.602.675 | 42.632.752 |
| I. Vorräte | 17.783 | 20.822 | 51.002 |
| II. Forderungen u. sonst. VG | 25.410.989 | 42.556.987 | 42.058.804 |
| III. Kassenbestand, Guthaben | 694.188 | 1.024.866 | 522.946 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 207.022 | 154.510 | 723.908 |
| Bilanzsumme Aktiva | 172.858.565 | 192.749.292 | 197.752.273 |
| A. Eigenkapital | 49.346.516 | 53.527.389 | 55.804.861 |
| 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 | 10.665.000 | 11.135.000 | 11.815.000 |
| IV. Gewinnvortrag | 10.198 | 14.942 | 15.815 |
| V. Jahresüberschuss | 13.474.744 | 17.180.873 | 18.777.473 |
| B. Rückstellungen | 65.071.158 | 61.939.133 | 65.827.623 |
| C. Verbindlichkeiten | 58.403.377 | 77.252.011 | 75.565.439 |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | 37.514 | 30.759 | 554.349 |
| Bilanzsumme Passiva | 172.858.565 | 192.749.292 | 197.752.273 |

| Gewinn- und Verlustrechnung: | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | - in € - | - in € - | - in € - |
| Umsatzerlöse (inkl. Stromsteuer) | 262.859.137 | 256.856.735 | 260.584.938 |
| Erträge aufgr. Gewinnabf.vertrages | 4.401.610 | 0 | 0 |
| Erträge aus Beteiligungen | 793.570 | 9.593.949 | 15.503.415 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 387.665 | 571.852 | 155.632 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 3.179.276 | 3.721.437 | 2.210.334 |
| Materialaufwand | 199.086.060 | 194.897.846 | 197.234.451 |
| Personalaufwand | 19.315.642 | 20.204.571 | 21.735.853 |
| Abschreibungen | 2.534.021 | 2.717.492 | 2.768.382 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 4.196.292 | 4.995.863 | 5.127.402 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 26.412.355 | 24.899.544 | 28.010.864 |
| | 6.478.388 | 5.478.027 | 4.432.238,11 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | | | |
| Jahresüberschuss | 13.474.744 | 17.180.873 | 18.777.473 |

Eckdaten und Leistungskennziffern

| | | | |
|---------------------------------------|--------------|------------|--------------|
| Personalbestand: | 2017 | 2018 | 2019 |
| Mitarbeiter/innen (Ende Gj.) | 225 | 227 | 238 |
| Leistungskennzahlen | 2017 | 2018 | 2019 |
| Umsatzrendite | 5,1 % | 6,7 % | 7,2 % |
| Eigenkapitalrendite | 27,3 % | 34,8 % | 35,1 % |
| Anlagenintensität | 84,7% | 77,3 % | 78,1 % |
| Cash-Flow aus lfd. Geschäftstätigkeit | 12.900.000 € | -900.000 € | 10.300.000 € |

Verbindungen zum Haushalt der Stadt Monschau

Im Haushaltsjahr 2020 hat die Stadt Monschau eine Bruttogewinnausschüttung von EWV in Höhe von 983,39 € für das Geschäftsjahr 2019 erhalten.

Angaben des Lageberichtes zur öffentlichen Zwecksetzung

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 2019 erfolgreich den vorgenannten Aufgaben gestellt.

Auszug aus dem Lagebericht der Gesellschaft

Geschäft und Rahmenbedingungen

Unternehmensgegenstand

Die EWV Energie- und Wasser-Versorgung GmbH (EWV) ist ein regionaler Energiedienstleister und versorgt ca. 180.000 Privathaushalte und Unternehmen in der Städteregion Aachen sowie den Kreisen Düren und Heinsberg mit Strom, Erdgas, Fernwärme, Trinkwasser und Energiedienstleistungen. Darüber hinaus liefert EWV Strom und Gas an Privat- und Geschäftskunden in weiten Teilen Deutschlands.

Geschäftsfelder und Versorgungsgebiet der EWV

Die EWV steht u.a. als Grundversorger für eine sichere und zuverlässige Energieversorgung. Als regionaler Energieversorger in der Städteregion Aachen und in den Kreisen Düren und Heinsberg kennt die EWV die Bedürfnisse ihrer Kunden. Das Versorgungsangebot für Privatkunden, Industrie, Gewerbe, Handel und Kommune geht weit über die Belieferung mit Strom, Gas, Wasser und Wärme hinaus, denn auch im Dienstleistungsbereich ist die EWV breit aufgestellt. Mit jährlich rund 400 Sponsorings für Vereine oder Institutionen engagiert sich die EWV aktiv in der Region und bietet als wichtiger Arbeitgeber rund 250 Arbeitsplätze. Die moderne und verlässliche Energieversorgung sichert die Regionetz GmbH mit ihren circa 560 Mitarbeitern. Sie kümmert sich um die Betreuung und den Ausbau der Strom-, Gas-, Wasser- und Wärmenetze und ist der größte Netzbetreiber in der Region. Die EWV ist zu 49,2 Prozent an der Regionetz beteiligt und für die kaufmännische Betriebsführung zuständig. Aus dieser Beteiligung erzielt die EWV Erträge über den Ergebnisabführungsvertrag im Wege einer Ausgleichszahlung. Die EWV ist ebenfalls ein wichtiger Partner für das Verbandswasserwerk Aldenhoven (VWA) und das Städtische Wasserwerk Eschweiler (StWE). Beide Gesellschaften werden von der EWV betriebsgeführt. Neben der Trinkwasserversorgung beliefert das StWE zusätzlich kommunale Objekte in Eschweiler mit Wärme. Für die Wärmeversorgung in Würselen sorgt die EWV mit ihrer 100-prozentigen Tochter, der Wärmeversorgung Würselen GmbH (WVW). Auch hier führt die EWV im Rahmen einer kaufmännischen Betriebsführung die Geschäfte. Das gleiche gilt für die EWV Baesweiler Verwaltungs GmbH und die EWV Baesweiler GmbH & Co. KG, die die Menschen in Baesweiler mit Strom und Wärme versorgt. Klimaschutz wird bei der EWV groß geschrieben und deshalb treibt sie den Ausbau der erneuerbaren Energien in der Region aktiv voran. Hierzu wurde zusammen mit kommunalen Anteilseignern und privatrechtlichen Gesellschaftern die GREEN Gesellschaft für regionale Energie mbH gegründet. Mit der Gründung der Projektgesellschaften GREEN Solar Herzogenrath GmbH (2012), an der die EWV mit 45% beteiligt ist, und der 5%-Beteiligung an der RURENERGIE GmbH (RURENERGIE) in 2014 wurde das Geschäftsfeld im Bereich der regenerativen Energien erweitert. Die EWV ist auch überregional im Bereich der regenerativen Energien aktiv. Dies geschieht über ihre 6,58-prozentige Beteiligung an der Green GECCO Beteiligungsgesellschaft

GmbH & Co. KG (Green GECCO). Seit 2016 ist die Windpark Eschweiler Beteiligungs GmbH in Stolberg eine weitere Beteiligung der EWV in Höhe von 59,2 Prozent, die auch von der EWV betriebsgeführt wird. In 2019 beteiligte EWV sich zu 49 % am Windpark Paffendorf in Bergheim, 51 % werden von der Stadtwerke Bergheim GmbH gehalten. Die beiden Windräder drehen sich seit März 2018 mit einer installierten Gesamtleistung von 6,6 Megawatt. Zusammen erzeugen die Anlagen Strom für rund 5.000 Haushalte jährlich. Ebenso erbringt die EWV seit Anfang 2019 die kaufmännische Betriebsführung für die zugehörigen Gesellschaften (Windpark Paffendorf GmbH & Co. KG und Windpark Paffendorf Verwaltungs GmbH). Mit Blick auf die Unternehmensstrategie der EWV ist das vorliegende Projekt ein klassisches Beispiel für die zielgerichtete Erweiterung des Geschäftsfeldes im Bereich der erneuerbaren Energien und des Ausbaus des energienahen Dienstleistungsgeschäfts für kaufmännische Betriebsführungen. Auch beim Thema Beleuchtung setzen die Kommunen in der Region ihr Vertrauen in die EWV. In Alsdorf, Baesweiler, Stolberg und Eschweiler, Ortsteil Weisweiler, werden die öffentlichen Beleuchtungsanlagen durch die EWV betrieben.

Wirtschaftsbericht

Entwicklungen in der Gesamtwirtschaft

Die globale Wirtschaftsleistung stieg 2019 nach ersten Schätzungen um ca. 2,5 % über das Vorjahresniveau an. Das Bruttoinlandsprodukt in der Eurozone dürfte sich im vergangenen Jahr, insbesondere aufgrund der weiterhin niedrigen Zinsen und des stärkeren Konsums, voraussichtlich um knapp über 1 % erhöht haben. Die Wirtschaftsleistung in Deutschland wird wahrscheinlich des Währungsraumes ist wegen ihrer Exportabhängigkeit in hohem Maße von den internationalen Handelskonflikten betroffen gewesen.

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 unterhalb der Werte des Vorjahres, jedoch deutlich oberhalb des langjährigen Mittelwertes. Das Windaufkommen befand sich 2019 über dem Vorjahreswert und wesentlich über dem langjährigen Mittel. Die solare Einstrahlung lag im Jahresverlauf unterhalb der des Vorjahres, sowie knapp unterhalb der Einstrahlung des langfristigen Mittels.

Strom- und Gasnachfrage

Vorläufige Berechnungen des Bundesverbands der Energie- und Wasserwirtschaft (BDEW) lassen darauf schließen, dass sich der Stromverbrauch in Deutschland 2019 gegenüber dem Vorjahreszeitraum um ca. 2 % verringert hat. Zu den wesentlichen Gründen für diesen Rückgang zählen die konjunkturelle Abschwächung und die damit verbundenen Produktionsrückgänge in der Industrie, sowie ein immer effizienterer Einsatz von Energie. Die deutsche Gasnachfrage lag, nach Schätzungen des BDEW, mit voraussichtlich gut 4 % über dem Wert des Vorjahres. Hauptursache für diesen Anstieg war der deutlich angestiegene Einsatz von Erdgas in der Stromerzeugung.

Strompreise

Die Spotpreise an der Großhandels-Börse EEX sind im Jahr 2019 gegenüber dem Vorjahresdurchschnitt gesunken und verringerten sich um 15 % auf rund 38 €/MWh (Base-Kontrakt) bzw. um 16 % auf rund 41 €/MWh (Peak-Kontrakt). Die starke Verbilligung von Kohleimporten und das niedrige Preisniveau im Gashandel sind als Haupteinflussfaktoren des Rückgangs zu nennen. Die Preise im Endkundengeschäft folgen der Entwicklung am Großhandelsmarkt typischerweise mit Zeitverzug und waren noch stark durch das höhere Großhandelspreisniveau des Jahres 2018 geprägt. Die Preise für Haushaltskunden und Industrieunternehmen erhöhten sich im vergangenen Jahr jeweils um rund 3 %.

Gaspreise

Der Preis für Gasimporte nach Deutschland (BAFA-Preis) betrug 2019 rund 16 €/MWh und lag damit 17 % unter den Preisen des Jahres 2018. Die Preise am niederländischen Spotmarkt TTF, dem kontinentaleuropäischen „Leitmarkt“, lagen mit einem Durchschnittswert von rund 13,6 €/MWh etwa 41 % unter dem entsprechenden Vorjahreswert. Wesentliche Rollen dabei spielten der gefallene Heizgasbedarf aufgrund des milden Winters sowie das deutlich gestiegene Angebot an verflüssigtem Erdgas (LNG) auf dem europäischen Gasmarkt. Auch beim Gas folgen die Endkundenpreise den Großhandelspreisen mit einem gewissen Zeitversatz. Haushalts- und Industriegas mussten in 2019 durchschnittlich jeweils ca. 8% weniger bezahlen als noch im Jahr 2018.

Wichtige Ereignisse des Jahres

Vision und Leitbild

EWV lebt fortgesetzt das in 2015 neu gestaltete Strategiepapier für die Unternehmensgruppe. Die Vision und das Leitbild fokussieren sich auf die Schwerpunkte Kunden, Produkte, Gemeinschaftsleistung, Mitarbeiter, Arbeitgeber sowie Klima- und Umweltschutz.

Konzession

In 2019 hat die EWV Interessenbekundungen zur Beteiligung an Konzessionsverfahren abgegeben und entsprechende Angebote platziert. Die jeweiligen Vergabeverfahren sind bis zum heutigen Tag noch nicht abgeschlossen.

Ladeinfrastruktur für Elektromobilität in der StädteRegion

Aktuell betreibt EWV in ihrem Versorgungsgebiet mittlerweile 49 Stromladesäulen mit 98 Ladepunkten. Mit dem Ausbau des Ladesäulennetzes liefert die EWV einen weiteren wichtigen Beitrag zur Entwicklung der Infrastruktur im Bereich der E-Mobilität in der StädteRegion. Die vertriebliche Produktpalette wurde in diesem Zusammenhang um Angebote rund um E-Mobilität erweitert.

Kooperation mit der Stadt Alsdorf

Die Stadt Alsdorf hat mit der EWV einen Gas-Konzessionsvertrag und mit der RWE Deutschland AG (der Rechtsvorgängerin der heutigen innogy Westenergie GmbH) einen Strom-Konzessionsvertrag geschlossen. Die beiden Konzessionsverträge enthalten Rechtsnachfolgeklauseln, die es dem jeweiligen Konzessionsnehmer ermöglichen, die Rechte und Pflichten aus dem Konzessionsvertrag mit Zustimmung der Stadt Alsdorf auf einen Dritten zu übertragen. Vor diesem Hintergrund wurde der Betrieb des Strom- und des Gasnetzes auf die Regionetz übertragen. Beide Konzessionsverträge enthalten jeweils mit Ablauf des zehnten Jahres ein vertraglich vereinbartes Sonderkündigungsrecht. Die Stadt Alsdorf hat im Stadtrat beschlossen, zwei Varianten eingehend zu prüfen: 1.) Ob dieses Sonderkündigungsrecht ausgeübt und ggf. auch ein Vergabeverfahren zur Suche eines strategischen Partners zum Einstieg in die energiewirtschaftliche Betätigung (Gründung eines Voll-Stadtwerks) gestartet werden soll. 2.) Ob stattdessen ein Kooperationsmodell mit EWV/Regionetz ausgehandelt werden kann. Vor diesem Hintergrund beabsichtigen sowohl EWV als auch die Regionetz, die energiewirtschaftliche Zusammenarbeit mit der Stadt Alsdorf langfristig zu festigen. Zu diesem Zweck bietet die Regionetz der Stadt Alsdorf ein Kooperationsmodell mit der rechtlich gesicherten Option an, sich an der in 2019 gegründeten Netzeigentumsgesellschaft „Alsdorf Netz GmbH“ mit 49,9 % direkt oder durch eine städtische Beteiligungsgesellschaft zu beteiligen.

Fusion innogy und E.ON

Die EU-Kommission hat am 18. September 2019 die Freigabe zur Übertragung der RWE gehaltenen Aktien an der innogy SE, die mit 53,7 % größter Anteilseigner der EWV ist, auf die E.ON SE erteilt. Damit kann eines der größten Tauschgeschäfte in der deutschen Energiewirtschaft starten. Das alte Geschäftsmodell der beiden Unternehmen, das von der Erzeugung in Großkraftwerken über den Transport bis zum Verkauf in Gebietsmonopolen reichte, ist durch die Liberalisierung des Strommarkts und die Energiewende stark ins Wanken geraten. E.ON hatte deshalb zunächst seine Kohle- und Gaskraftwerke abgegeben, RWE gliederte seine erneuerbaren Energien, die Netze und das Endkundengeschäft in die Tochter innogy aus. Beide Maßnahmen dienen der Stabilisierung und dem Ausbau des Geschäfts. E.ON will sich somit auf den Transport von Strom und Gas sowie den Verkauf von Energie und Dienstleistungen konzentrieren. RWE soll schrittweise vom Braunkohleverstromer zum Ökostrom-Anbieter werden. Mit Schreiben vom 26. September 2019 hat innogy SE die Mitteilung gemäß § 21 Abs. 2 AktG an die EWV Geschäftsführung gerichtet.

Neuorganisation EWV GmbH – Projekt „Zukunft“

2019 wurde das Projekt Zukunft der EWV abgeschlossen. Am 1. September ist die neue Organisation erfolgreich an den Start gegangen. Der Fokus im Projekt wurde auf die Zukunftsthemen im Tagesgeschäft gelegt, flankiert durch eine sinnvolle Neuordnung der Zuständigkeiten. Unter anderem wurden die Funktionen Strategie bzw. Unternehmensentwicklung, Betriebsführungs- und Beteiligungsmanagement sowie die IT-Abteilung näher an die Geschäftsführung angebunden. Die EWV besteht nun aus drei Bereichen: Strategie, Vertrieb und kaufmännische Services. Vor allem regionale Energieversorger sind von Veränderungsprozessen betroffen, insbesondere

der Wertewandel auf der Kundenseite und der durch die Digitalisierung bedingte technologische Wandel sind hier die wesentlichen Treiber. Auch den regulatorischen Wandel, die dezentrale Erzeugung und den Aufbau neuer Geschäftsfelder hat die EWW im Blick. Mit der neuen Organisation ist die EWW für diese Herausforderungen gut aufgestellt.

Finanzielle und nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Zur Steuerung des operativen Geschäfts der EWW werden verschiedene Kennzahlen genutzt. Zu den finanziellen Leistungsindikatoren zählen insbesondere die Umsatzerlöse, das Jahresergebnis und die Investitionen. Die Umsatzerlöse werden beeinflusst durch Mengen- und Preiseffekte. Während die Preise unter den gegebenen Wettbewerbsbedingungen von der Gesellschaft beeinflusst werden können, entzieht sich die Mengenkomponekte je Kunde weitestgehend dem Einfluss der EWW und wird vor allem durch Konjunktur und Witterung determiniert. Jahresergebnis: Die Kennziffer ist definiert als Jahresüberschuss nach Steuern. Das Jahresergebnis beträgt in 2019 18,8 Mio. € gegenüber 17,2 Mio. € im Vorjahr. Die Entwicklung des Jahresergebnisses ist demnach höher als dies in der Prognose des Vorjahres (14,6 Mio. €) geplant war. Investitionen: EWW investierte in 2019 9,0 Mio. € (Vorjahr 8,4 Mio. €, geplant waren in 2018 für 2019 4,9 Mio. €). Im Bereich Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden 0,7 Mio. € aktiviert. Für den Bereich Energiedienstleistungen wurden 1,3 Mio. € in Contracting-Anlagen investiert. Entgegen der ursprünglichen Planung wurden in den Finanzinvestitionen zusätzliche 2,6 Mio. € als Anschaffungsnebenkosten für die Regionetz getätigt. Darüber hinaus wurde in Höhe von 3,0 Mio. € eine Beteiligung an der Windpark Paffendorf GmbH & Co. KG erworben. Nichtfinanzielle Leistungsindikatoren kommen aus dem nicht finanzbezogenen Bereich. Hier steuert die EWW den Vertrieb insbesondere über die Absatzmengen an Strom und Gas. In 2019 hat die EWW 761 GWh Strom (Vorjahr 835 GWh, geplant waren in 2018 für 2019 753 GWh) und 1.563 GWh Gas (Vorjahr 1.567 GWh, geplant waren in 2018 für 2019 1.493 GWh) abgesetzt.

Umsatz in den wichtigsten Geschäftsfeldern

Die Umsatzerlöse des Geschäftsjahres 2019 belaufen sich auf 260,6 Mio. € (Vorjahr: 256,9 Mio. €, jeweils nach Abzug von Energiesteuern). Davon entfallen auf den Stromverkauf 136,4 Mio. € (Vorjahr 136,2 Mio. €) und auf den Erdgasverkauf 76,6 Mio. € (Vorjahr: 77,7 Mio. €) sowie 2,9 Mio. € (Vorjahr: 2,9 Mio. €) auf die Wärmeversorgung und das Contracting. Mit dem assoziierten Verteilnetzbetreiber wurden 28,3 Mio. € (Vorjahr: 26,4 Mio. €) an Pachtentgelten, Konzessionsweitergaben und Dienstleistungserlösen erzielt. Die übrigen Umsatzerlöse betragen 16,3 Mio. € (Vorjahr: 13,7 Mio. €). Diese resultieren aus der Betriebsführung für die Wasserwerke, aus weiterberechneten Betriebsaufwendungen sowie Investitionskosten, dem Betrieb von Straßenbeleuchtungsanlagen, dem Dienstleistungsgeschäft und der Auflösung von Baukostenzuschüssen. Die Umsatzerlöse liegen um 4,8 Mio. € über der Prognose des Vorjahres (255,8 Mio. €).

Entwicklung im Stromsegment

In den ersten 3 Quartalen des Jahres 2019 war bei den Großhandelspreisen für Strom ein Seitwärtstrend zu erkennen. Das Jahresband 2020 bewegte sich in diesem Zeitraum meistens zwi-

schen 46 und 52 €/MWh, wobei diese beiden Preismarken häufiger getestet wurden, aber nur kurzzeitig unterschritten bzw. übertroffen werden konnten. Ab Mitte September fielen die Preise dann aber bis zum Jahresende, so dass im Dezember die tiefsten Notierungen seit August 2018 zu verzeichnen waren. In weiten Teilen des Jahres haben sich die preissteigernden Faktoren und die preissenkenden Faktoren kompensiert. So standen den fallenden Gas- und Kohlepreisen steigende CO₂-Preise gegenüber. Auch globale wirtschaftliche und politische Entwicklungen haben nicht zu länger andauernden eindeutigen Einschätzungen an den Märkten geführt. Hier sind insbesondere die Verhandlungen rund um den Brexit sowie der Handelskonflikt zwischen China und den USA zu nennen. Zum Jahresende hin haben sich dann jedoch die preissenkenden Faktoren durchgesetzt, wobei hier die verbesserte Angebot/Nachfrage - Situation unterstützend wirkte. Analog der Beschaffungsstrategie der EWV wurden für das Jahr 2019 insgesamt 95 Einzelverträge über unterschiedlich große Teilmengen zu verschiedenen Zeitpunkten mit insgesamt 7 verschiedenen Lieferanten abgeschlossen.

Die folgende Grafik zeigt den Jahresverlauf des Base-Produktes (Bandlieferung) für das Jahr 2020, gehandelt in 2019.

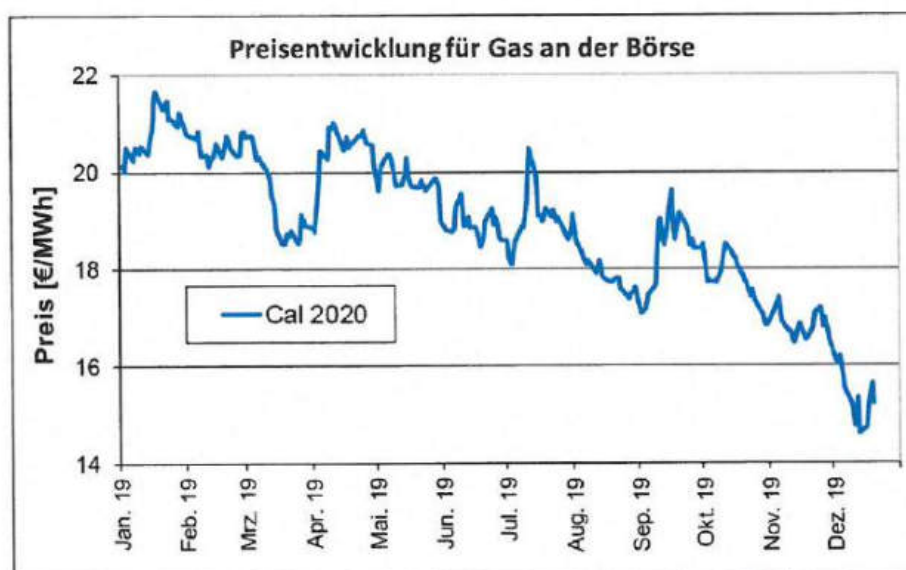


In 2019 erfolgten zwei notwendige Preiserhöhungen (01.01./01.03.) für Privatkunden und kleinere Gewerbekunden im Stammgebiet der EWV in unterschiedlichen Produktkategorien. Diese führten erwartungsgemäß zu Kundenabwanderungen. Kundenbewegungen werden auch weiterhin durch den intensiven Wettbewerb in den unterschiedlichen Vertriebskanälen unvermeidlich sein. Ein großes Portfolio an Kundenbindungsmaßnahmen wie z.B. Förderprogramme und der intensive Einsatz von Außendienstmitarbeitern führte zu einer Begrenzung der Kundenverluste. Auch haben einige Händlerinsolvenzen in 2019 zu einer Stabilisierung des Kundenbestands beigetragen. Zudem konnten mit 81 verkauften PV-Anlagen einige Kunden auf regenerative Energien überführt werden. Im Ergebnis konnte aber nicht verhindert werden, dass im Saldo mehr Kundenverluste zu verzeichnen waren. 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. Die enge Verzahnung des Commodity-Geschäfts mit dem Dienstleistungsgeschäft wird weiter vorangetrieben. Im Strom liegt die Absatzmenge an Endkunden 2019 bei 761 GWh und damit unter der Abgabemenge des Vorjahres (835 GWh inkl. periodenfremder Effekte). Die Abweichung resultiert vor allem durch den Rückgang von rd. 38 GWh (inkl. periodenfremder Effekte) im Key Account Segment sowie rd. 24 GWh im Bereich Haushaltskunden. Die Stromabsatzmenge verteilt sich im Wesentlichen mit 209 GWh auf private Haushalte, 91 GWh auf Gewerbekunden sowie mit 461 GWh auf Geschäftskunden, Kommunen und Großkunden. Gegenüber der Prognose aus 2018 für 2019 wurden 8 GWh mehr abgesetzt, die i.W. aus Kundenzugängen im Key Account Segment und – gegenüber der Prognose – geringeren Kundenverlusten durch die vorgenommenen Preisanpassungen im Haushaltskunden-Segment resultieren. Der Stromabsatz wurde dabei zu rund 71 % über innogy SE und zu 29 % über fremde Händler beschafft.

Entwicklung im Erdgassegment

Die Preise für Erdgas am Großhandelsmarkt sind im Jahresverlauf deutlich gefallen. Bei im Vergleich zum Vorjahr höherer Volatilität sind die Gaspreise in der ersten Jahreshälfte moderat gesunken. Im Zeitraum September bis Mitte Dezember sind die Notierungen dann aber um rund 5 €/MWh nochmals deutlich gefallen. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen eine entspannte Angebotssituation in Verbindung mit sehr hohen Speicherfüllständen sowie eine gesamtwirtschaftlich eingetrübte Konjunktur. Die Korrelation des Gaspreises zum Rohölpreis war dieses Jahr insgesamt gering. Der weiterhin in Diskussion befindliche Ausstiegspfad aus der Kohleverstromung und eine unkritische Versorgungssituation bei Kohle sorgen gleichermaßen nicht für eine Preisbelebung bei Gas. Langfristig sollten sich aufgrund des geplanten Ersatzes von Kohle- und Gaskraftwerken sowie steigender Konjunkturerwartungen ab 2021 die Gaspreise wieder stabilisieren. Analog der Beschaffungsstrategie der EWV wurden für das Gaswirtschaftsjahr 2019/20 (01.10. bis 30.09. des Folgejahres) insgesamt 31 Einzelverträge mit unterschiedlich großen Teilmengen zu verschiedenen Zeitpunkten mit insgesamt 11 verschiedenen Lieferanten geschlossen.



Zur Kompensation gestiegener Kostenbestandteile wurde im Privatkunden- und kleineren Gewerbekundensegment eine Preiserhöhung zum 01.10.2019 vorgenommen. Ähnlich wie im Strombereich konnten die dadurch bedingten Kundenverluste trotz Reakquisen, Neukundengewinne bei Wechslern, maßgeschneiderter Förderprogramme und Kundengewinne durch die externe Marke enerSwitch nicht kompensiert werden. Erfreulicherweise konnte die Zahl der verkauften Wärmecontractinganlagen auf den Rekordstand von rd. 180 Anlagen gebracht werden. Im Kundensegment Geschäftskunden bleibt es bei einem intensiven Wettbewerb. Die Akquise von Kunden außerhalb des lokalen Umfelds wird zunehmend erfolgreicher. Im angestammten Gebiet ist es das Ziel, eine Balance zwischen Kundenverlusten und Kundenzugewinnen bei den Gaskunden zu erreichen. Dies ist in 2019 nur zum Teil gelungen. Die Erdgasabsatzmenge 2019 liegt mit rund 1.563 GWh insgesamt 4 GWh unter der des Vorjahres (1.567 GWh). Die Mengenabweichung resultiert überwiegend aus Kundenverlusten im Haushaltskunden-Segment. Der Mengentrückgang wird zu großen Teilen durch Kundengewinne im Bereich Key Account Kunden kompensiert. Gegenüber der Prognose aus 2018 für 2019 wurden +70 GWh mehr abgesetzt, die i.W. aus Kundenzugängen im Key Account Segment resultieren. Der Gasabsatz wurde dabei zu rund 27 % über innogy SE und zu 73 % über fremde Händler beschafft.

Jahresergebnis

Das Geschäftsjahr 2019 schließt mit einem Jahresüberschuss i.H.v. 18,8 Mio. € (Vorjahr: 17,2 Mio. €). Im Verhältnis zur Planung i.H.v. 14,6 Mio. € konnte demnach ein um 4,2 Mio. € höheres Ergebnis erzielt werden. Die Ertragslage des Geschäftsjahres 2019 wurde gegenüber der ursprünglichen Planung insbesondere durch das Beteiligungsergebnis der Regionetz (+5,0 Mio. €) beeinflusst. Die auf die wesentlichen Posten reduzierte Gewinn- und Verlustrechnung stellt sich wie folgt dar:

| | 2019 | | 2018 | | Veränderung | |
|----------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | TEuro | % | TEuro | % | TEuro | % |
| Umsatzerlöse | 260.585 | 100,0% | 256.856 | 100,0% | 3.729 | 1,5% |
| Materialaufwand | -197.234 | -75,7% | -194.898 | -75,9% | -2.336 | -1,2% |
| Rohergebnis | 63.351 | 24,3% | 61.958 | 24,1% | 1.393 | 2,2% |
| Andere betriebliche Erträge | 2.241 | 0,9% | 3.724 | 1,4% | -1.483 | -39,8% |
| Personalaufwand | -21.736 | -8,3% | -20.205 | -7,9% | -1.531 | -7,6% |
| Andere betriebliche Aufwendungen | -31.192 | -12,0% | -28.006 | -10,9% | -3.186 | -11,4% |
| Betriebsergebnis | 12.663 | 4,9% | 17.471 | 6,8% | -4.808 | -27,5% |
| Beteiligungsergebnis | 15.503 | 5,9% | 9.594 | 3,7% | 5.909 | 61,6% |
| Zinsergebnis | -4.957 | -1,9% | -4.408 | -1,7% | -549 | -12,5% |
| Steuerergebnis | -4.432 | -1,7% | -5.478 | -2,1% | 1.046 | 19,1% |
| Jahresüberschuss | 18.777 | 7,2% | 17.180 | 6,7% | 1.597 | 9,3% |

Die Umsatzerlöse nahmen um 1,5% bzw. 3,7 Mio. € auf 260,6 Mio. € ab; im Verhältnis zur Planung i.H.v. 255,8 Mio. € ergab sich eine Zunahme i.H.v. 4,8 Mio. €, insbesondere bedingt durch höhere Betriebsführungserlöse von 1,6 Mio. € und einen Anstieg des weiteren Dienstleistungsgeschäfts um 1,9 Mio. €. Im Gasgeschäft zeigen sich sowohl Preis- als auch Mengeneffekte, welche dazu führen, dass die Gaserlöse von 77,6 Mio. € um 1,0 Mio. € (1,3%) auf 76,6 Mio. € abnahmen. Trotz gesunkener GWh-Absatzmenge im Strom (-74 GWh) blieben die Stromerlöse nahezu unverändert bei 136,4 Mio. €. Die Erlöse aus Fernwärme und Contracting lagen nahezu unverändert bei 2,9 Mio. €. Der Materialaufwand erhöhte sich um 2,3 Mio. € (1,2%) auf 197,2 Mio. €. Die Strom- und Gasbezugskosten lagen trotz der gesunkenen Verkaufsmengen über dem Vorjahresniveau. Die Netzentgelte nahmen im Stromsegment um 6,3% zu und im Gassegment um 0,9% ab. Das Rohergebnis liegt im Geschäftsjahr bei 63,4 Mio. € (Vorjahr: 62,0 Mio. €) bzw. 24,3% der Umsatzerlöse, was einen relativen Anstieg i.H.v. 2,2 % bedeutet. Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten Rückstellungsaufösungen i.H.v. 0,2 Mio. € (Vorjahr: 1,9 Mio. €). Der Personalaufwand beträgt 21,7 Mio. € und erhöhte sich um 7,6%. Die Abschreibungen erhöhten sich leicht um 0,1 Mio. € auf 2,8 Mio. €. Die anderen betrieblichen Aufwendungen erhöhten sich um 3,2 Mio. € bzw. 11,4%. Wesentliche Gründe hierfür sind insbesondere erhöhte Aufwendungen für Beratungs- und Personaldienstleistungen. Das Betriebsergebnis nahm aufgrund der vorangestellten Gründe um 4,8 Mio. € von 17,5 Mio. € auf 12,7 Mio. € ab. Das negative Zinsergebnis beträgt 5,0 Mio. € (Vorjahr: 4,4 Mio. €) und resultiert im Wesentlichen aus dem Zinseffekt für die Bewertung der Pensionsrückstellung. Der Zinsaufwand im Geschäftsjahr beträgt hierfür 4,4 Mio. € (Vorjahr: 4,3 Mio. €). Die Zinsaufwendungen – resultierend aus der Kreditaufnahme – liegen im Geschäftsjahr mit 0,6 Mio. € leicht über dem Vorjahreswert i.H.v. 0,5 Mio. €. Das Beteiligungsergebnis liegt bei 15,5 Mio. € (Vorjahr € 9,6 Mio) und resultiert im Wesentlichen aus der Ausgleichszahlung der Regionetz i.H.v. 14,9 Mio. € (Vorjahr 8,9 Mio. €). Der Steueraufwand schlägt im Geschäftsjahr 2019 mit einem Betrag i.H.v. 4,4 Mio. € (Vorjahr: 5,5 Mio. €) zu Buche. Die Steuerquote (Ertragssteuern/Ergebnis vor Ertragssteuern) beträgt im Geschäftsjahr 19,1% (Vorjahr: 24,2%). Grund hierfür ist die steuerfreie Behandlung des Ausgleichbetrags der Regionetz gem. §8b KStG. Die Umsatzrendite liegt im Geschäftsjahr bei 7,2% (Vorjahr: 6,7%) und erhöhte sich somit um 0,5 %-Pkt. Unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses von 18,8 Mio. € wurde eine Eigenkapitalrendite (Basis: Eigenkapital zu Beginn des Geschäftsjahres) von 35,1 % (Vorjahr: 34,8 %) erzielt. Die EBIT Marge beträgt 4,9% (Vorjahr: 6,8%). Für das Geschäftsjahr 2020

wird vor dem Hintergrund gegenläufiger Effekte von Kundenanzahl, Bezugskosten und Witterungsverhältnissen von einem geringeren Jahresergebnis im Verhältnis zu 2019 ausgegangen.

Investitionen

Im Berichtsjahr 2019 erfolgten Investitionen i.H.v. 9,0 Mio. € in den Bereichen: Betriebs- und Geschäftsausstattung (0,7 Mio. €), Energiedienstleistungen sowie Finanzinvestitionen. Bei den Investitionen in Energiedienstleistungen wurden rd. 2,1 Mio. € im Segment Privat- und Geschäftskunden investiert. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Investitionen im Bereich des Anlagencontractings mit Heiz- und KWK-Anlagen sowie Fernwärme und Quartierskonzepte. Im Bereich der Finanzinvestitionen ist insbesondere die Aktivierung von Anschaffungsnebenkosten i.H.v. 2,6 Mio. € auf den Beteiligungsbuchwert der Regionetz GmbH sowie die Beteiligung an der Windpark Paffendorf GmbH & Co. KG i.H.v. 3,0 Mio. € anzuführen.

Vermögenslage

Zusammengefasst stellt sich die Vermögenslage wie folgt dar:

| | 31.12.2019 | | 31.12.2018 | | Veränderung | |
|---------------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|-------------|-------------|
| | Mio. € | % | Mio. € | % | Mio. € | % |
| Aktiva | | | | | | |
| Anlagevermögen | 154,4 | 78,1% | 149,0 | 77,3% | 5,4 | 3,6% |
| - davon Sachanlagen | 13,8 | 7,0% | 13,3 | 6,9% | 0,5 | 3,8% |
| - davon Finanzanlagen | 140,1 | 70,8% | 135,2 | 70,1% | 4,9 | 3,6% |
| Umlaufvermögen | 42,6 | 21,5% | 43,6 | 22,6% | -1,0 | -2,3% |
| - davon Forderungen aus LuL | 25,8 | 13,0% | 35,5 | 18,4% | -9,7 | -27,3% |
| Rechnungsabgrenzungsp. | 0,7 | 0,4% | 0,2 | 0,1% | 0,5 | 250,0% |
| | 197,8 | 100,0% | 192,8 | 100,0% | 5,0 | 2,6% |
| Passiva | | | | | | |
| Eigenkapital | 55,8 | 28,2% | 53,5 | 27,7% | 2,3 | 4,3% |
| Rückstellungen | 65,8 | 33,3% | 61,9 | 32,1% | 3,9 | 6,3% |
| - davon Pensionsrückstellungen | 54,0 | 27,3% | 52,8 | 27,4% | 1,2 | 2,3% |
| Verbindlichkeiten | 75,6 | 38,2% | 77,3 | 40,1% | -1,7 | -2,2% |
| - davon ggüber Kreditinstituten | 45,5 | 23,0% | 40,3 | 20,9% | 5,2 | 12,9% |
| Rechnungsabgrenzungsp. | 0,6 | 0,3% | 0,0 | 0,0% | 0,5 | 1746,7% |
| | 197,8 | 100,0% | 192,8 | 100,0% | 5,0 | 2,6% |

Die Bilanzsumme erhöhte sich um 5,0 Mio. € von 192,8 Mio. € auf 197,8 Mio. €. Grund hierfür ist im Wesentlichen ein Anstieg der Finanzanlagen. Die Anlagenintensität liegt bei 78,1% (Vorjahr: 77,3%).

Das Umlaufvermögen reduzierte sich leicht um 1,0 Mio. € auf 42,6 Mio. €. Das Eigenkapital zeigt sich erhöht um 4,3% bei 28,2 % der Bilanzsumme. Die Rückstellungen sind geprägt von den Pensionsrückstellungen, welche zum Bilanzstichtag 54,0 Mio. € (Vorjahr: 52,8 Mio. €) betragen. Diese machen 27,3% der Bilanzsumme aus. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten nahmen im kurzfristigen Bereich um 7,0 Mio. € ab und im langfristigen Bereich um 1,9 Mio. € zu.

Finanzlage

Die Gesellschaft unterhält eine Kreditlinie, welche durch temporäre und saisonal stark volatile Zahlungsschwankungen in Anspruch genommen wird. Im Geschäftsjahr war aufgrund der Profitabilität der Gesellschaft und aufgrund der nachschüssigen Vereinnahmung der Abschläge der Tarifkunden am letzten Werktag im Monat sowie durch die Kreditlinie jederzeit das finanzielle Gleichgewicht gewährleistet. Die nachstehende Kapitalflussrechnung zeigt die Zahlungsströme getrennt nach Cash-Flow aus operativem Geschäft, aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit auf:

| | 2019 | 2018 | Veränderung | |
|---|----------------|-------|-------------|----------|
| | in Mio. € in % | | | |
| Cash-Flow aus laufender Geschäftstätigkeit | 10,3 | -0,9 | 11,2 | -1244,4% |
| Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit | 1,0 | 1,2 | -0,2 | 16,7% |
| Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit | -18,7 | 3,1 | -21,8 | 703,2% |
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds | -7,4 | 3,4 | -10,8 | 317,6% |
| Stand Finanzmittelfonds zu Beginn des Geschäftsjahres | -17,2 | -20,6 | 3,4 | 16,5% |
| Stand Finanzmittelfonds am Ende des Geschäftsjahres | -24,6 | -17,2 | -7,4 | -43,0% |

Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit zeigt sich deutlich höher. Dieser ist um 11,2 Mio. € angestiegen und liegt im Geschäftsjahr bei 10,3 Mio. €. Dieser wird zum einen in besonderem Maße durch die Kundenabschlagszahlungen im Tarifkundenbereich und zum anderen durch den Ablesetag und die damit einhergehenden Abrechnungstage der Jahresabrechnungen der Tarifkunden 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 (Gas) 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. Die Einzahlungen seitens der Kunden und Auszahlungen an die Strom- und Gaslieferanten sowie Zahlungen an die Verteilnetzbetreiber für Netzentgelte unterliegen starken Zahlungsstromschwankungen. Der Cashflow aus der Investitionstätigkeit beträgt 1,0 Mio. € und hat sich im Vergleich zum Vorjahr nur leicht um 0,2 Mio. € verringert. Die Einzahlungen setzen sich im Wesentlichen aus der Gewinnausschüttung der Regionetz i.H.v. 9,0 Mio. €, dem Verkauf von Anteilen an der WEB i.H.v. 0,5 Mio. €, der Eigenkapitalrückführung der Green GECCO i.H.v. 0,4 Mio. € und weiteren Beteiligungserträgen i.H.v. 0,6 Mio.€ zusammen. Demgegenüber stehen insbesondere Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen. Darunter befindet sich im Wesentlichen die Beteiligung am Windpark Paffendorf i.H.v. 3,0 Mio. €. Die Investitionen in das Sachanlagevermögen und in die immateriellen Vermögensgegenstände stiegen leicht um 0,2 Mio. € auf 3,2 Mio. €. Der Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit i.H.v. -18,7 Mio. € beinhaltet im Wesentlichen die Gewinnausschüttung des Vorjahresergebnisses i.H.v. 16,5 Mio. € (Vj.: 13 Mio. €) und Darlehenstilgungen i.H.v. 1,9 Mio. €. Zum Bilanzstichtag werden 20,2 Mio. € (Vj.: 22,1 Mio. €) Darlehensverbindlichkeiten ausgewiesen. Die Gesellschaft ist damit fristenkongru-

ent finanziert. Der Finanzmittelfonds zum Ende des Geschäftsjahres beträgt – 24,6 Mio. € und setzt sich zusammen aus kurzfristigem Kontokorrentkredit i.H.v. 25,1 Mio. € und Guthaben aus dem Börsenkonten bei der Bayern LB i.H.v. 0,5 Mio. €. Er verringerte sich demnach um 7,4 Mio. €. Die Gesellschaft beansprucht – unter Hinzurechnung der Darlehen – zum Bilanzstichtag 45,4 Mio. € Finanzkreditverbindlichkeiten. Der Anteil der Kurzfristfinanzierung liegt bei 59,2 %.

Personal- und Sozialbereich

Im Geschäftsjahr 2019 beschäftigte die EWV durchschnittlich 238 (Vorjahr: 227) Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter. Am Ende des Geschäftsjahres befanden sich bei EWV 10 Menschen in einer Erstausbildung. Ausgebildet wurde in den Berufen

1. Industriekauffrau/-mann,
2. Industriekauffrau/-mann in verkürzter Ausbildung (2-jährig/"Switch"),
3. Kaufmann/-frau für Büromanagement,

Im Berichtsjahr wurde eine Vielzahl von Berufsfelderkundungen, Schülerbetriebspraktika, Fachpraktika, Bachelor- und Masterarbeiten im kaufmännischen Bereich angeboten. An ehemalige Mitarbeiter und deren Hinterbliebene wurden im Geschäftsjahr 3,4 Mio. € 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 445.

Personalentwicklung

Das im Jahr 2017 entwickelte Kompetenzmodell wurde im Rahmen des Projekts EWV Zukunft in 2019 auf die gesamte Organisation übertragen und soll nach einer ganzheitlichen Konsolidierung ab Februar 2020 flächendeckende Anwendung finden. Ziel des Kompetenzmodelles ist es, die Mitarbeiter zielgerichtet in den für die Stelle erforderlichen, persönlichen Kompetenzen zu entwickeln. Im Zuge des Projekts EWV Zukunft wurden auch Mitarbeiter/innen ohne Führungserfahrung nach einem erfolgreichen Bewerbungsverfahren auf Führungspositionen versetzt. Zur Unterstützung des Prozesses „Vom Mitarbeiter zur Führungskraft“ startete am 06.11.2019 ein auf die besonderen Herausforderungen abgestimmtes Führungskräfteentwicklungsprogramm, das bis Sommer 2020 dauern wird. Dieses besteht aus fünf Modulen, in denen die neuen Führungskräfte mit modernen Führungstools vertraut gemacht werden und erforderliche Fachkenntnisse z.B. Arbeitsrecht, vermittelt werden. Gleichzeitig können sich die neuen Führungskräfte vernetzen und über ihre neue Verantwortung austauschen. Der Recruiting-Prozess soll zunehmend digitalisiert werden. Ein erster Schritt in diese Richtung ist der Einsatz einer Online-Bewerbungsplattform, auf der sich Bewerber mit einer Videobewerbung präsentieren können. Ziel ist es, sich mit wenig Aufwand einen guten ersten Eindruck vom Bewerber zu machen und damit eine strukturierte Vorauswahl vorzunehmen.

Arbeitsschutz und Gesundheitsschutz

Im Jahr 2019 wurde verstärkt auf die Themen Bewegung, Entspannung und Vorsorge gesetzt. Dazu wurden verschiedene Maßnahmen durchgeführt:

- Aktive Minipause
- Entspannte Mittagspause
- Mini-Seminare (Immunsystem, Pflege, Resilienz, Umgang mit digitalen Medien)
- Screenings in Zusammenarbeit mit der BARMER (Schilddrüse, Osteoporose, Vital-Check, Carotis-Messung)

Die EWV ermöglicht ihren Mitarbeitern seit Anfang 2019 das Leasing eines E-Bikes im Rahmen einer Entgeltumwandlung. Seit 2019 gibt es keine interne Konfliktberatung mehr bei der EWV, dieser Bereich wird zukünftig von der Caritas mit abgedeckt. Um die Mitarbeiter zu einer gesunden Ernährung zu animieren, wird einmal im Monat ein Apfelkorb bereitgestellt.

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.

Tätigkeitenabschlüsse

Die EWV erbringt nach der Assetübertragung der Strom- und Gasnetze auf die regionetz GmbH im Jahre 2016 keine Tätigkeiten mehr im Sinne des EnWG, sodass seitdem keine Tätigkeitsabschlüsse mehr zu erstellen sind. Die verbleibenden Tätigkeiten umfassen die sonstigen Aktivitäten innerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors (Vertrieb von Strom und Erdgas) und die sonstigen Aktivitäten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors (Wärmevertrieb, Erbringung sonstiger energienaher Dienstleistungen). Grundsätzlich werden die Konten der einzelnen Tätigkeiten direkt zugeordnet. Soweit dies nicht möglich ist, erfolgt eine Zuordnung durch sachgerechte und nachvollziehbare Schlüsselung der Konten.

Chancen- und Risikobericht

Risikomanagement

Bei EWV orientiert sich das Risikomanagementsystem an der innogy-/RWE- Konzernrichtlinie „Risikomanagement KonTraG“. 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 EWV 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 Mittel- und Langfristplanung 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.

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.

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 2020 benötigten Strom- und Gasmengen wurden überwiegend bereits im Laufe der Jahre 2016 bis 2019 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 und andererseits auch speziell auf die Bedürfnisse der EWV angepasste Produkte beschafft. Für die Lieferjahre 2021 bis 2023 sind ebenfalls bereits Mengen entsprechend der Risikodiversifikation beschafft worden.

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 EDV- oder administrativen Bereich. Trotz Einleitung von Maßnahmen zur Risikovermeidung sind Betriebsrisiken jedoch nie gänzlich ausschließbar. Generell schützt die EWV sich gegen Risiken, die in unmittelbarem Zusammenhang mit der unternehmerischen Tätigkeit stehen, durch adäquate Versicherungen. Haftungsrisiken sind durch eine entsprechende Betriebspflichtversicherung abgedeckt.

Finanzrisiken

Finanzrisiken beinhalten Liquiditäts-, Preis- und Adressausfallrisiken sowie Zahlungsschwankungen. Sie können aus Finanztransaktionen im operativen Geschäft, der Finanzierungstätigkeit der EWV und der Wertveränderung von Bilanzposten resultieren. Die Risiken wer-

den 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.

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 (Erneuerbare 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 zum Teil durch den EWV Vertrieb nur begrenzt im Markt weitergegeben 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.

Risiko-Portfolio

Das Risiko-Portfolio der EWV wird turnusmäßig aktualisiert und dem Risikokomitee 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).

Grundsätzlich werden im Risiko-Portfolio der EWV nur Risiken dargestellt, die weder in der Planung noch durch bilanzielle Vorsorgemaßnahmen berücksichtigt worden sind. Folgende Risiken wurden als wesentlich eingestuft:

1. Erhöhte Vorkosten E+G (insbesondere Strombezug und EEG) können nicht über Preiserhöhungen weitergegeben werden (Schadensklasse „Mittel“ und Eintrittswahrscheinlichkeit „Niedrig“), (2,0 Mio. €). Insbesondere im Commodity-Geschäft besteht das Risiko, dass bestimmte nicht beeinflussbare Vorkosten nicht oder nur unter Hinnahme eines kommerziellen Schadens weitergereicht werden können. Nennenswert sind hier insbesondere Strom-/Gasbezug, schwankende Netznutzungsentgelte, gesetzliche Umlagen beispielsweise aus dem KWK- oder EEG-Gesetz oder auch Sonderbelastungen (z.B. Smart Meter Rollout).
2. Absinken der spezifischen Gasverbrauchsmengen (Schadensklasse „Gering“ und Eintrittswahrscheinlichkeit „Mittel“), (1,2 Mio. €). Durch Einsparverhalten, Substitution von Erdgas durch andere Energieträger, Investitionen in Wärmedämmung und Energietechnik sowie durch den allgemeinen Temperaturanstieg (Gas) besteht das Risiko sinkender Absatzmengen.
3. Spotmarktrisiko (Schadensklasse „Gering“ und Eintrittswahrscheinlichkeit „Mittel“), (2,3 Mio. €) Das Risiko entsteht aus Abweichungen zwischen langfristig eingedeckten Mengen und kurzfristigen temperatur- und/oder konjunkturbedingten Verbrauchsschwankungen. Der Schaden ergibt sich entsprechend aus der Divergenz der Einkaufs- und Verkaufspreise. Je nach Preislage kann dieses Risiko allerdings auch einen positiven Effekt aufweisen.

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.

Prognosebericht und Chancen

Entwicklungen in der Gesamtwirtschaft und im Energiesektor

Für das Jahr 2020 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 2020 werden nicht unterstellt. In Zukunft wird es Aufgabe der EWV 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.

Strategische Entwicklung der EWV

Auf- und Ausbau neuer Geschäftsfelder

Im Jahr 2019 hat EWV den Ausbau der „neuen“ Geschäftsfelder Dienstleistungen, Nah- und Fernwärme und erneuerbare Energien weiter vorangetrieben. Im Geschäftskundensegment wurden Projekte im Bereich von Quartierskonzepten, Heizungs- und KWK-Anlagen akquiriert und umgesetzt. Darüber hinaus wurde bei einer Reihe von weiteren Kunden das Energiemonitoringsystem EMSO mit begleitendem Messstellenkonzept eingeführt bzw. umgesetzt, mit dem sich

der Energieverbrauch aufgeschalteter Messstellen überwachen und steuern lässt. Die EWV wird ihr Beteiligungsportfolio weiter ausbauen und optimieren. Nicht zuletzt aufgrund der jüngst erfolgreichen Teilnahme am Ausschreibungsmarkt für den Sharedeal im Rahmen des Windprojektes Paffendorf, werden wir uns auch überregional an Ausschreibungsprojekten von Erneuerbaren-Energie-Projekten beteiligen. Die GREEN Solar Herzogenrath GmbH, an der die EWV mit 45 % beteiligt ist, möchte in den kommenden Jahren ihre Aktivitäten im Bereich der erneuerbaren Energien ausbauen. Auf dem Gelände der Nivelsteiner Sandwerke befindet sich seit 2012 eine der größten Solaranlagen Nordrhein-Westfalens. Mit dieser Photovoltaikanlage werden heute bereits 14 Mio. kWh an regenerativem Strom erzeugt. Um die Klimaschutzziele der Bundesregierung zu erreichen und die lokale und regenerative Strom- und Wärmeerzeugung in NRW zu realisieren, ist der Ausbau der nachhaltigen Stromerzeugung in Verbindung mit einer regenerativen Wärmeerzeugung und der großtechnischen Speicherung von Wärme und Strom notwendig. Im Rahmen eines geplanten Projektes „Energiepark Herzogenrath“ könnten durch den Ausbau der Solarenergie und der Windenergie am Standort in Nivelstein rund 100 Mio. kWh Strom erzeugt werden. In Kombination mit der Speicherung bzw. Umwandlung des Stroms wäre es somit möglich, die Stadt Herzogenrath bereits in wenigen Jahren zu 100 % mit regenerativem Strom zu versorgen und unabhängig von der Stromerzeugung aus Kohle zu machen. Der Ausbau einer Nahwärmeversorgung könnte diesen Weg auch für eine nachhaltige Wärmeversorgung eröffnen. Die unmittelbare Nähe zu den Niederlanden ermöglicht optional auch eine grenzüberschreitende Lösung. Strategisch wird der Wärmemarkt für die EWV Privat- und Gewerbekunden nach wie vor eine hohe Bedeutung behalten. Neben dem Contracting für Erdgasanwendungen wird sich die EWV zunehmend Stromanwendungen zuwenden. Neben Smart Meter, PV und Speicher wird es auch das Thema „Wärmepumpe“ sein. 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. Die Sensibilisierung und Nachfrage nach Ladeinfrastruktur und Lösungen für Elektromobilität sind deutlich gestiegen. So wird aktiv an der Weiterentwicklung der E-MobStrategie in Abhängigkeit der Marktentwicklung gearbeitet.

Kooperationen

Im Bereich der erneuerbaren Energien werden gemeinsam mit der GREEN Projekte im Bereich Wind und Photovoltaik entwickelt sowie Dienstleistungen vermarktet. Die Marktpartnergruppen Elektro, Sanitär-, Heizung-, Klimahandwerk, Bezirksschornsteinfeger, Architekten/beratende Ingenieure und Großhändler sind in der regioenergiegemeinschaft, einer in den Gebietskörperschaften Städteregion Aachen, Kreis Heinsberg, Kreis Düren agierenden Energiegemeinschaft, organisiert. EWV ist gemeinsam mit den Stadtwerken Jülich Gründungsmitglied der Marktpartnergemeinschaft und stellt den Vorsitzenden des Vorstands. 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 mit einem Anteil in Höhe von 6,58 % der fünftgrößte kommunale Gesellschafter 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 innogy SE. Insgesamt betreibt Green GECCO GmbH & Co. KG fünf große Windparks (Schottland (An Suidhe), Schleswig-Holstein (Süderdeich und Hörup), Niedersachsen (Düshorner Heide) und Nordrhein-Westfalen (Titz)). Neue Projekte sind nicht geplant.

Ausblick

Klimaschutz und Strukturwandel

Der Klimaschutz bildet das aktuelle zentrale Politikthema. Für ihn wird eigens ein Gesetz erstellt: das Klimaschutzgesetz. Der Klimaschutz wird vor allem durch die Energiewende vorangetrieben. Wesentliche Impulse ergeben sich hier aus der jüngeren EU-Gesetzgebung in Form der novellierten Erneuerbare-Energien-Richtlinie als auch aus dem Strukturwandelprozess im Rahmen des Braunkohleausstiegs. Nach dem Beschluss der Kommission „Wachstum, Strukturwandel und Beschäftigung“ vom 26. Januar 2019 wird Deutschland zur Verringerung des CO₂-Ausstoßes bis zum Jahr 2038 komplett aus der Kohleverstromung aussteigen. Die Zukunftsagentur Rheinisches Revier wird den Strukturwandelprozess im Auftrag des Landes Nordrhein-Westfalen in den kommenden Jahrzehnten maßgeblich steuern, um auf lange Zeit Wertschöpfung und Beschäftigung zu sichern und eine lebenswerte Zukunft zu ermöglichen. Der Raum des Rheinischen Reviers umfasst die Kreise Düren, Euskirchen, Heinsberg, den Rhein-Erft-Kreis, den Rhein-Kreis Neuss, die Städteregion Aachen und die Stadt Mönchengladbach. Gemeinsam mit den 2,4 Millionen Menschen, die im Rheinischen Revier leben, ist es Ziel, eine lebenswerte Zukunft für diese Region zu gestalten. Das Wirtschafts- und Strukturprogramm 1.0 wurde mit dem Ziel erstellt, einen konkreten Leitfaden für den bestmöglichen Einsatz der in Aussicht gestellten Fördermittel für das Rheinische Revier zu schaffen. Die Bundesregierung beabsichtigt, das Rheinische Revier in den nächsten zwei Jahrzehnten mit bis zu 15 Milliarden Euro zu unterstützen, um Beschäftigungs- und Wertschöpfungsverluste in den Teilregionen zu kompensieren und eine erfolgreiche Transformation für die Zeit nach der Braunkohleverstromung zu ermöglichen. Das Wirtschafts- und Strukturprogramm 1.0 ist die bislang ambitionierteste Zukunftsvision des Rheinischen Reviers für die Zeit nach der Braunkohle. Das Rheinische Revier will seine herausragende Kompetenzen in der Energiewirtschaft, in der Ressourcen- und Bioökonomie, in der industriellen Produktion, in Wissenschaft und Forschung sowie die Neuordnung von Raum und Infrastrukturen nutzen, um zeitnah die erforderlichen neuen Wertschöpfungs- und Beschäftigungspotenziale im Wirkungsraum der auslaufenden Braunkohleverstromung zu erschließen. Damit will es Modell und Pilotregion für neue Energie und Mobilität sowie nachhaltige Produktionen werden und ein darauf ausgerichtetes attraktives Lebensumfeld erschaffen. Bis zum Jahr 2050 will die Region zudem vollständig CO₂-neutral wirtschaften. Die international vereinbarten Nachhaltigkeitsziele

(Sustainable Development Goals) und deren Umsetzungsstrategien können dabei eine wichtige Orientierung liefern.

Konjunktur

Nach ersten Prognosen wird die globale Wirtschaftsleistung 2020 voraussichtlich um rund 2,5% steigen. Das Bruttoinlandsprodukt des Euro-Raums sollte sich in diesem Jahr im Bereich von 1% erhöhen. Vergleichbar dazu scheinen die Perspektiven für die deutsche Volkswirtschaft zu sein: der Sachverständigenrat hält für 2020 einen Anstieg der Wirtschaftsleistung von 1% für möglich. Stimulierende Impulse werden insbesondere durch die starke Beschäftigungssituation und die steigenden verfügbaren Einkommen erwartet, die den privaten Konsum weiter ansteigen lassen sollten.

Strom- und Gasnachfrage

Nachdem die Temperaturen im Jahr 2019 über dem langjährigen Mittel lagen, dürfte im Falle eines Jahres 2020 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.

Energiepreise

Bei den international gehandelten Rohstoffen Öl und Kohle notieren die Forward- Kontrakte für das Jahr 2020 bei zuletzt (06.01.2020) rund 65 \$/bbl bzw. 58 \$/t und damit etwa 1% über bzw. 9% unter den Preisniveaus des Jahres 2019. Gas-Forwardkontrakte (TTF) für 2020 werden zur Zeit mit rund 13,3 €/MWh gehandelt und somit ca. 2% unter dem Spotpreis-Niveau des Vorjahres bewertet. Für CO₂-Zertifikate werden aktuell leicht niedrigere Preise erwartet: Forwards für 2020 liegen mit rund 24€/t etwa 3% unter den durchschnittlichen Spotmarkt-Preisen von 2019. Im Strommarkt notieren die Base-Forwardkontrakte 2020 mit durchschnittlich knapp 40 €/MWh ca. 5% über den durchschnittlichen Spotmarkt-Preisen von 2019, während die Peak-Forwardkontrakte mit rund 48 €/MWh ca. 18% über dem durchschnittlichen Peakpreis des vergangenen Jahres liegen.

EWV Schwerpunkte

Das Jahr 2020 wird von der Etablierung und Festigung der neuen Organisationsstruktur geprägt sein. Hierbei gilt es, die strategische Ausprägung des Unternehmens zu forcieren. Insbesondere die organisatorische Etablierung des Kommunalmanagements legt einen wichtigen Grundstein für die enge Vernetzung zu unseren kommunalen Partnern. Für Anfang 2020 ist eine Online-Befragung unserer kommunalen Ansprechpartner geplant. Die EWV möchte gerne von den Kommunen ihre Erwartungen, Wünsche und Zufriedenheit mit der Zusammenarbeit erfahren. Die Ergebnisse der Befragung dienen als Basis für die Arbeit in der neuen Abteilung Unternehmensentwicklung und Kommunalmanagement, um die Zufriedenheit der Kommunen weiter zu steigern. EWV verfügt über umfangreiches Praxis-Know-how und Dienstleistungskompetenzen in

den Bereichen IT, Kundenservice, Personalwirtschaft und Rechnungswesen und wird 2020 verstärkt die Vermarktung bedarfsgerechter und praxiserprobter Lösungen für operative und strategische Aufgabenstellungen für Energieversorger und kommunale Partner ausbauen. Die Digitalisierung beeinflusst fortgesetzt die Geschäftsprozesse und die Marktbearbeitung der EWV. Der permanente Ausbau der 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. Unter dem Dach der Zukunftsagentur Rheinisches Revier sind entlang der Themenfelder Infrastruktur und Mobilität, Energie und Industrie, Ressourcen und Agrobusiness, Raum, Innovation und Bildung sowie Internationale Bau- und Technologieausstellung (IBTA) so genannte Revierknoten definiert worden. Die Revierknoten erarbeiten jeweils mit einem Expertenkonsortium die inhaltliche Basis für künftige Förderprogramme. EWV wird sich im Rahmen des Zukunftsfeldes „Energie und Industrie“ als Experte aus der Energiewirtschaft gemeinsamen mit anderen Unternehmen der Region engagieren. Unser Schwerpunkt wird auch hier auf der Vernetzung mit unserem kommunalen Partnern liegen, mit denen wir gemeinsam die Potentiale im Strukturwandel nutzen wollen. Im Rahmen des Kommunalmanagements planen wir den Aufbau eines regionalen Energieeffizienz-Netzwerkes. Wir fördern den Erfahrungsaustausch und lassen die Beteiligten voneinander lernen. Ganz nach dem Motto „Gemeinsam sind wir stärker“ kann die Teilnahme an einem Netzwerk größen- oder kapazitätsbedingte Nachteile einzelner Kommunen ausgleichen und so alle Beteiligten stärken. In Kommunen bestehen hohe Energie-Einsparpotenziale, vor allem in öffentlichen Gebäuden. Kommunale Energieeffizienz-Netzwerke tragen nennenswert dazu bei, diese Potenziale zu identifizieren und zu heben. Daher wurde als wichtige Sofortmaßnahme des Nationalen Aktionsplans Energieeffizienz (NAPE) die Förderung von Energieeffizienz-Netzwerken von Kommunen eingeführt. In den Bereichen der erneuerbaren Energien und der Energieeffizienz wird die Rolle als Projektierer, Produzent, Investor, Dienstleister oder Vermarkter gestärkt und weiter ausgebaut. In diversen Projekten von PV bis Wind über Wärme wird EWV fortgesetzt in verschiedenen Rollen aktiv sein. Die Umsatzerlöse der EWV werden auf Grundlage der Planung und der in ihr verarbeiteten Absatzerwartungen in 2020 264,2 Mio. € betragen. Einen wesentlichen Beitrag liefern die Commodity-Absatzmengen mit 749 GWh Strom und 1.408 GWh Gas mit korrespondierenden Stromerlösen i.H.v. 146,3 Mio. € und Gaserlösen i.H.v. 70,8 Mio. €. Der Jahresüberschuss der EWV für 2020 wird gemäß Plan bei 20,2 Mio. € liegen. Darin ist eine Ausgleichszahlung der Regionetz i.H.v. 14,5 Mio. €. Das Investitionsvolumen 2020 beträgt ca. 6,2 Mio. €.

Kunst- und Kulturzentrum Betriebsgesellschaft der StädteRegion Aachen mbH

Gegenstand der Gesellschaft / Beteiligungsziele

Gegenstand der Gesellschaft ist die Förderung der Kunst- und Kulturarbeit in der StädteRegion Aachen. Dazu gehören insbesondere der Betrieb und die Verwaltung des „KuK – Kunst- und Kulturzentrum in der StädteRegion Aachen“.

Die im KuK-Zentrum ansässigen Künstler_innen werden durch qualifizierte Begleitung und Beratung in ihrer Existenzfähigkeit gefördert. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die für den Gesellschaftszweck notwendig sind und diesen fördern, insbesondere zum Abschluss entsprechender Miet- und Pachtverhältnisse mit dem Zentrum und dort ansässigen Künstlerinnen und Künstlern.

Das KuK ist das erste kulturelle Gründerzentrum in Nordrhein-Westfalen. Es ist ein Ergebnis des Wettbewerbes „Kulturelle Gründerzentren“, der im Jahr 2001 vom Ministerium für Wirtschaft und Arbeit des Landes Nordrhein-Westfalen ausgerichtet wurde und den die Stabsstelle Projektentwicklung, Forschung und Gleichstellung des Kreises Aachen gewann. Das KuK-Zentrum ermöglicht als Ateliergemeinschaft den Künstlerinnen und Künstlern einen Erfahrungsaustausch untereinander, sowie die Konzeption gemeinsamer Projekte und stellt gleichzeitig eine öffentliche Plattform als Hilfe zur ökonomischen Unabhängigkeit dar.

Im fast 150-jährigen Gebäude des ehemaligen Monschauer Finanzamtes wurden Marketing, Beratung, Produktion und Präsentation der unterschiedlichen Künstlerinnen und Künstler miteinander verbunden. Im Rahmen zahlreicher Ausstellungen und Events, die mit Unterstützung des KuK-Fördervereins initiiert werden, wird den Künstlerinnen und Künstlern die Möglichkeit gegeben, sich öffentlichkeitswirksam zu präsentieren und neue Kontakte zu knüpfen. Zwölf offene Ateliers, Verkaufs- und Büroräume bilden auf mehr als 400 qm eine Arbeits- und Begegnungsstätte, die zum kreativen Austausch zwischen Künstlerinnen, Künstlern und Kunstinteressierten einlädt.

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung:

Die Gesellschaft hat einen Geschäftsführer.

Gesellschafterversammlung:

Die Gesellschafterversammlung setzt sich zusammen aus je einem/einer Vertreter/in der Gesellschafter.

Besetzung der Organe

Geschäftsführung: Dipl. Kfm. Hermann Fuchs

Vertretung der Stadt Monschau in der Gesellschafterversammlung:

| | | |
|------------------|--------------|--------------|
| | Hilmar Weber | Ratsmitglied |
| Stellvertretung: | Georg Kaulen | Ratsmitglied |

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: | 2017 | 2018 | 2019 |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| | - in € - | - in € - | - in € - |
| Anlagevermögen | 1 | 1 | 1.089 |
| Umlaufvermögen | 10.738 | 1.189 | 6.241 |
| RAP | 865 | 885 | 910 |
| Bilanzsumme Aktiva | 18.847 | 26.765 | 32.570 |
| Eigenkapital | 11.598 | 18.722 | 25.556 |
| I. Gezeichnetes Kapital | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| II. Verlustvortrag | -16.497 | -13.402 | -10.782 |
| III. Jahresfehlbetrag | 3.096 | 7.124 | 11.338 |
| Rückstellungen | 2.040 | 2.040 | 2.140 |
| Verbindlichkeiten | 5.208 | 10.507 | 4.874 |
| Bilanzsumme Passiva | 18.847 | 26.765 | 32.570 |

| | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|--------------|--------------|---------------|
| Gewinn- und Verlustrechnung: | - in € - | - in € - | - in € - |
| Umsatzerlöse | 6.726 | 6.321 | 14.642 |
| Sonst. betriebl. Erträge (aus Zuschüssen) | 69.452 | 69.452 | 69.452 |
| Materialaufwand | 26.318 | 26.841 | 27.987 |
| Personalaufwand | 4.464 | 7.085 | 7.083 |
| Sonst. betriebl. Aufwendungen | 42.349 | 39.046 | 37.745 |
| Jahresüberschuss | 3.096 | 2.620 | 11.337 |

Eckdaten und Leistungskennziffern

| | | | |
|---|-------|--------|--------|
| Personalbestand: | 2017 | 2018 | 2019 |
| Mitarbeiter/innen (außer Geschäftsführung) | keine | 1 | 1 |
| Indikatoren zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage | 2017 | 2018 | 2019 |
| | in % | in % | in % |
| Eigenkapitalquote | 61,54 | 53,12 | 78,47 |
| Eigenkapitalrentabilität | k.A. | 18,43 | 44,36 |
| Fremdkapitalquote | 38,46 | 46,88 | 21,53 |
| Liquiditätsgrad I | k.A. | 222,63 | 468,73 |

Verbindungen zum Haushalt der Stadt Monschau

Die Stadt Monschau hat im Jahr 2020 einen Betriebskostenzuschuss in Höhe von 4.452,00 € geleistet.

Öffentliche Zwecksetzung

Die Gesellschaft hat den im Gesellschaftsvertrag verankerten öffentlichen Zweck erreicht, d.h. die Förderung der Kunst- und Kulturarbeit in der StädteRegion Aachen, den Betrieb und die Verwaltung des Kunst- und Kulturzentrums. Auch im Berichtsjahr wurde gezielt dafür geworben, dort Künstler und Künstlerinnen anzusiedeln und durch qualifizierte Beratung in ihrer Existenzfähigkeit zu fördern.

Auszug aus dem Lagebericht der Gesellschaft

Wirtschaftliche Entwicklung / Ausblick 2020

Die KuK-Betriebs GmbH führte im Berichtszeitraum den operativen Geschäftsbereich mit der Verwaltung und dem Betrieb des KuK-Zentrums durch.

Bis zum Ende der Zweckbindungsfrist (31.07.2018) waren gegenüber der NRW Bank die notwendigen Nachweise der Vermarktungsbemühungen zu führen sowie die Belegung des Zentrums mit Künstler_innen zu dokumentieren. Dies erfolgte zuletzt für den Belegungszeitraum bis 31.07.2018 ohne Beanstandung. Die NRW-Bank bestätigte im Januar 2019, dass die Zweckbindungsfrist ordnungsgemäß beendet ist.

Die Vermarktungsbemühungen sind wie im Vorjahr intensiv von der Projektleitung fortgesetzt worden. Neben der Akquise von Künstler_innen im Rahmen der Existenzgründung gilt es auch weiterhin Projekte zu gewinnen, die speziell auf das KuK-Zentrum ausgerichtet sind. Hier kann das KuK-Zentrum zeitlich befristet die geeigneten Räumlichkeiten für Gruppen, Studentenklassen bieten.

Da die Vermietung der im Souterrain befindlichen Räumlichkeiten wegen der abseitigen Lage keine wirtschaftlich nutzbare, langfristige Vermietung zulässt, fand 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.

Die Gesellschaft finanziert sich vorrangig durch die Betriebskostenzuschüsse der Gesellschafter. Erträge resultieren lediglich aus Mieteinnahmen, die jedoch nur anteilig die Pachtzahlungen des KuK decken. Für das Geschäftsjahr 2019 zeichnet sich - ausgehend von den Mieteinnahmen sowie dem gegebenen Aufwandsniveau - erneut ein wirtschaftlich zufriedenstellender Geschäftsverlauf ohne Liquiditätsengpässe ab, der durch die Betriebskostenzuschüsse gesichert wird.

Die gegebene Finanzarchitektur der Gesellschaft, die u.a. für Werkvertragsleistungen, für die Aufrechterhaltung der Öffnungszeiten am Wochenende und der künstlerisch-konzeptionellen Leitung vor Ort sowie aller Kosten für Gebäudeinfrastruktur notwendig ist, bedarf auch in 2020 eines Finanzierungsbedarfs von knapp 70.000 €.

Die Gesellschaft erwirtschaftete in den vergangenen Jahren geringe Überschüsse, um die Eigenkapitalbasis wieder herzustellen. Das ist mit Ablauf des Gj. 2019 gelungen. Eine Insolvenzgefahr

besteht nicht, wenn die Zuschüsse zu Beginn des Wirtschaftsjahres in geplanter Höhe fließen. Die Liquidität im abgelaufenen Geschäftsjahr war stets sichergestellt.

Die WFG als Gebäudeeigentümerin hat ihre Geschäftsaktivitäten stark zurückgefahren, so dass die Geschäftsbesorgung zwischen der WFG und der KuK Betriebs GmbH endete. Der zwischen den Gesellschaften bis 31.07.2019 bestehende Pachtvertrag wurde zu neuen Konditionen am 25.07.2019 bis zum 30.06.2020 abgeschlossen.

Der KuK-Förderverein initiierte in Zusammenarbeit mit der Stabsstelle S 16 – Kultur; Projektleitung Frau Dr. Nina Mika-Helfmeier, im Berichtsjahr zahlreiche Ausstellungen, Projektarbeiten und kulturelle Events z. T. unter Mitwirkung international bekannter, renommierter Künstlerinnen.

Über das kulturelle Programm des KuK-Zentrum in 2019 und aktuell in 2020 informiert die Internetpräsentation www.KuK-Monschau.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.

Durch die Coronavirus-Pandemie musste das KuK-Zentrum wie viele vergleichbare Einrichtungen auf behördliche Anordnung Mitte März schließen. Es zeichnet sich ab, dass das Zentrum in naher Zukunft wieder für unsere Besucher unter Auflagen öffnen darf. Aufgrund der bestehenden Finanzierungsstruktur über Gesellschafterzuschüsse bleibt die Finanzierung der Betriebsgesellschaft in 2020 sichergestellt.

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 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Aktiva | | | |
| A. Anlagevermögen | | | |
| I. entgeltlich erworbene Konzessionen | 1,00 € | 1,00 € | 4.371,00 € |
| II. Sachanlagen | 7.953,00 € | 6.504,00 € | 5.055,00 € |
| B. Umlaufvermögen | | | |
| I. Vorräte | 11.000,00 € | 16.475,00 € | 19.080,40 € |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 30.195,99 € | 46.072,98 € | 33.161,71 € |
| III. Kassenbestand | 355,22 € | 3.200,46 € | 10.764,70 € |
| IV. aktive Rechnungsabgrenzungsposten | 30.811,15 € | 11.767,66 € | 14.194,29 € |
| C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag. | 45.251,44 € | 43.013,00 € | 40.273,57 € |
| Bilanzsumme Aktiva | 125.567,80 € | 127.034,10 € | 126.900,67 € |
| Passiva | | | |
| A. Eigenkapital | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 50.000,00 € | 50.000,00 € | 50.000,00 € |
| II. Verlustvortrag | - 96.771,54 € | - 95.251,44 € | - 93.013,00 € |
| III. Jahresüberschuss /-fehlbetrag | 1.520,10 € | 2.238,44 € | 2.739,43 € |
| nicht gedeckter Fehlbetrag | 45.251,44 € | 43.013,00 € | 40.273,57 € |
| B. Rückstellungen | 3.551,40 € | 1.920,87 € | 1.947,98 € |
| C. Verbindlichkeiten | | | |
| I. aus Lieferungen und Leistungen | 5.797,30 € | 13.084,12 € | 30.430,42 € |
| II. sonstige Verbindlichkeiten | 53.511,53 € | 61.194,53 € | 30.838,40 € |
| III. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | - € | - € | - € |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | 62.707,57 € | 50.834,58 € | 63.683,87 € |
| Bilanzsumme Passiva | 125.567,80 € | 127.034,10 € | 126.900,67 € |

Ertragslage

| Haushaltsjahr | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| Umsatzerlöse | 429.701,42 | 479.775,89 | 471.612,27 |
| sonstige betriebliche Erträge | 54.937,67 | 61.800,00 | 78.000,00 |
| Abschreibungen | -1.560,00 | -1.449,00 | -2.722,00 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen | -476.626,28 | -533.619,08 | -537.674,71 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -6,50 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeiten | 6.452,81 | 6.507,81 | 9.209,06 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -1.520,10 | -4.269,37 | -6.469,63 |
| Jahresfehlbetrag/ -überschuss | 4.932,71 | 2.238,44 | 2.739,43 |

Verbindung zum städtischen Haushalt

An der Gewinnausschüttung bzw. an einer Verlustabdeckung der Gesellschaft ist die Stadt Monschau entsprechend ihrem prozentualen Anteil am Stammkapital beteiligt. Es 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 gegründete Monschau Festival gGmbH hat sich zum Ziel gesetzt, kulturelle und künstlerische Veranstaltungen in der Stadt Monschau zu unterstützen und durchzuführen. In 2019 handelte es sich dabei insbesondere um das „Monschau Festival“.

2. Umsatz

Der Gesamtumsatz in 2019 betrug T€ 471,6 und die Spenden betragen T€ 53,0. Weiter wurde ein Zuschuss von der Städteregion Aachen in Höhe von T€ 25,0 vereinnahmt. In dem Gesamtumsatz sind Ticketerlöse in Höhe von T€ 323,7 und Sponsoringlöhne in Höhe von T€ 147,9 enthalten.

3. Investitionen

Im Geschäftsjahr 2019 wurde für 5,0 T€ eine neue Website erstellt. Darüber hinaus wurden keine Investitionen getätigt, die Abschreibungen lagen bei T€ 2,7.

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€ 126,9.

Die Kapitalbildung entspricht den betriebswirtschaftlichen Grundsätzen.

2. Ertragslage

Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr 2019 mit einem Jahresüberschuss von 2.739,43 € 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.

Aufgrund der CORONA-Pandemie und den damit verbundenen gesetzlichen Vorgaben kann das Monschau Festival im Jahr 2020 nicht stattfinden. Mit den Künstlern konnte eine Verschiebung der Konzerte in das Jahr 2021 einvernehmlich vereinbart werden. Die bereits verkauften Eintrittskarten behalten für die neu angesetzten Termine ihre Gültigkeit.

D. Sonstige Angaben

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres liegen nicht vor.

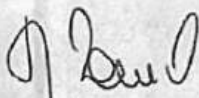
Voraussichtliche Entwicklung

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

Forschung und Entwicklung

Die Gesellschaft betreibt keine Forschung und Entwicklung.

Monschau, im Oktober


Helmut Lanio
- Geschäftsführer -


Rolf Kaulard
- Geschäftsführer -

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 Mitarbeitenden der kommunalen Gesellschafter, sowie deren kommunalen Gesellschaften, sowie von Einwohner_innen der kommunalen Gesellschafter für den ersten Arbeitsmarkt durch.

Die regio IT Gesellschaft für Informationstechnologie mbh (regio IT) in Aachen ist ein 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.

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.

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung:

Die Gesellschaft hat eine oder mehrere Geschäftsführungen. Hat sie mehrere Geschäftsführungen, wird die Gesellschaft entweder durch zwei Geschäftsführungen oder durch eine Geschäftsführung 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 Gesellschaftsvertrages besteht die Gesellschafterversammlung aus jeweils einem Vertreter pro Gesellschafter.

Besetzung der Organe

| | | |
|-------------------|----------------|-----------------------------------|
| Geschäftsführung: | Dieter Rehfeld | Vorsitzender der Geschäftsführung |
| | Dieter Ludwigs | Kaufmännische Geschäftsführung |

Vertreter der Stadt Monschau in der Gesellschafterversammlung:

| | | |
|------------|--------------|--------------|
| | Micha Kreitz | Ratsmitglied |
| Vertreter: | Benno Palm | Ratsmitglied |

Beteiligungsverhältnisse

| | |
|-----------------------|--|
| Rechtsform: | Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH) |
| Sitz: | 52070 Aachen |
| gezeichnetes Kapital: | 307.228,00 Euro |

| Gesellschafter: | Anteil in € | Anteil in % |
|--|-------------------|---------------|
| Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft Aachen mbH | 185.166,32 | 48,50 |
| Zweckverband INFOKOM Gütersloh AöR | 46.084,20 | 15,00 |
| StädteRegion Aachen | 36.099,29 | 11,75 |
| Stadt Aachen | 3.010,83 | 11,75 |
| 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 | Anteil in € | Anteil in % |
| cogniport GmbH | 25.000,00 | 100,00 |
| vote iT GmbH | 24.000,00 | 85,00 |

Better Mobility GmbH

12.500,00

49,50

Entwicklung der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung

| Bilanz: | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | - in € - | - in € - | - in € - |
| A. Anlagevermögen | 14.347.507 | 14.380.812 | 15.635.156 |
| I. Imm. Vermögensgegenst. | 5.255.851 | 4.549.612 | 4.955.614 |
| II. Sachanlagen | 6.223.010 | 7.571.328 | 8.433.247 |
| III. Finanzanlagen | 2.868.647 | 2.259.872 | 2.246.294 |
| B. Umlaufvermögen | 6.186.768 | 8.114.486 | 9.827.255 |
| I. Forderungen u. sonst. VG | 6.176.680 | 7.783.595 | 9.816.790 |
| II. Kassenbestand, Guthaben | 10.088 | 330.891 | 10.465 |
| C. Rechnungsabgrenzungsposten | 1.877.184 | 2.512.871 | 2.481.527 |
| Bilanzsumme Aktiva | 22.411.460 | 25.008.169 | 27.943.938 |
| A. Eigenkapital | 4.520.919 | 4.727.805 | 4.523.200 |
| I. Gezeichnetes Kapital | 307.228 | 307.228 | 307.228 |
| II. Kapitalrücklage | 388.066 | 388.066 | 388.066 |
| III. Gewinnrücklagen | 1.150.001 | 1.470.001 | 1.677.001 |
| IV. Jahresüberschuss | 2.675.624 | 2.562.510 | 2.150.905 |
| B. Rückstellungen | 5.796.997 | 5.430.387 | 6.206.322 |
| C. Verbindlichkeiten | 12.093.544 | 14.806.068 | 17.172.550 |
| D. Rechnungsabgrenzungsposten | 0 | 43.910 | 41.866 |
| Bilanzsumme Passiva | 22.411.460 | 25.008.169 | 27.943.938 |
| Gewinn- und Verlustrechnung: | 2017 | 2018 | 2019 |
| | - in € - | - in € - | - in € - |
| Umsatzerlöse | 62.860.995 | 67.310.934 | 76.278.548 |
| Sonst. betriebl. Erträge | 874.829 | 1.271.739 | 456.089 |
| Materialaufwand | 23.487.018 | 26.136.418 | 29.071.476 |
| Personalaufwand | 24.958.541 | 26.933.952 | 31.420.908 |
| Abschreibungen | 3.764.295 | 4.129.702 | 4.436.491 |
| Sonst. betriebl. Aufwendungen | 7.119.809 | 7.971.066 | 8.645.551 |
| Jahresüberschuss | 2.675.625 | 2.562.510 | 2.150.905 |

Eckdaten und Leistungskennziffern

| | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Personalbestand: | 2017 | 2018 | 2019 |
| Mitarbeiterzahl (ohne Auszubildende) | 329 | 350 | 363 |
| Indikatoren zur Vermögens- Finanz- und Ertragslage | 2017 in % | 2018 in % | 2019 in % |
| Eigenkapitalquote | 20,2 | 18,9 | 16,2 |
| Investitionsdeckung | 152,3 | k.A. | k.A. |
| Eigenkapitalrentabilität | 59,2 | 54,2 | k.A. |
| Gesamtkapitalrentabilität | 13,1 | 11 | k.A. |
| Personalkostenquote | k.A. | 43,7 | 41,2 |

Verbindungen zum Haushalt der Stadt Monschau

Die Stadt Monschau hat im Haushaltsjahr 2020 an Gewinnausschüttung der regio it für das Geschäftsjahr 2019 in Höhe von 16.455,41 € (brutto) partizipiert.

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 nachgekommen ist.

Auszug aus dem Lagebericht der Gesellschaft

Wirtschaftsbericht

Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) war im Jahr 2019 nach ersten Berechnungen des Statistischen Bundesamtes um 0,5 % höher als im Vorjahr. Volkswirte sehen damit das vorläufige Ende des jahrelangen Aufschwungs seit dem Krisenjahr 2009 und gehen für 2020 von einem herausfordernden Jahr für Deutschland aus.

Die Digitalbranche in Deutschland befindet sich jedoch nach wie vor auf Wachstumskurs. Die Umsätze im Informationstechnik-Gesamtmarkt stiegen 2019 um 2,0 Prozent auf 169,6 Milliarden Euro. Zudem hat die ITK-Branche 40.000 neue Stellen geschaffen. Stärkste Wachstumstreiber waren die auch für die regio IT wichtigen Teilmärkte für Software und IT-Services. Die Umsätze in diesen Marktsegmenten stiegen von 63,4 Milliarden Euro auf 66,9 Milliarden Euro (+4,0 %). Stärkstes Wachstumsthema war hierbei die digitale Transformation. In diesem Themenfeld haben insbesondere die deutschen Behörden im Jahr 2019 investiert, allerdings besteht immer noch Nachholbedarf. Experten gehen davon aus, dass sich mittels Digitalisierung die Aufwände für öffentliche Dienstleistungen bei Behörden und Bürgern um die Hälfte reduzieren ließen. Ein Engpassfaktor für das Wachstum ist jedoch nach wie vor der Fachkräftemangel. Grundlage der Markteinschätzung für 2019/2020 sind die Prognosen der European Information Technology Observatory (EITO) und Erhebungen des Branchenverbandes BITKOM.

Geschäftsverlauf

Auch im Geschäftsjahr 2019 haben sich die wichtigsten wirtschaftlichen Kennziffern der regio IT hervorragend entwickelt. Das Umsatzwachstum der regio IT lag sowohl über dem der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung, als auch über dem Wachstum der IT-Branche bzw. der IT-Teilmärkte. 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 und vor allem auch von der positiven Entwicklung der kommunalen Haushalte partizipieren.

Vor diesem Hintergrund, aber auch vor dem Hintergrund von Wettbewerbsdruck bzw. steigender gesetzlicher Anforderungen, haben unsere Kunden gezielt in die Digitalisierung von Geschäftsprozessen und die Modernisierung der IT-Systeme investiert. Erneut und deutlich konnte das Beratungsgeschäft in allen Unternehmensbereichen gesteigert werden. Nachdem im Vorjahr in diesem Umsatzsegment mit 7,6 Mio. € bereits ein hervorragender Umsatz erzielt wurde, konnte dieser erneut gesteigert werden. Mit einem gezielten Beratungsumsatz von 9,6 Mio. € bei einem Anteil am Gesamtumsatz in Höhe von 12,5 % wurde relativ und absolut ein neuer Bestwert erwirtschaftet. Auch die Umsätze aus Produkt- und Applikationsbetrieb konnten deutlich gesteigert werden, hier konnte eine Steigerung um 3,3 Mio. € oder 6,8 % auf 51,2 Mio.

€ erzielt werden. Ebenfalls erheblich gesteigert wurden auch die Umsätze aus Handels-/Leasinggeschäft. Hier konnte der Umsatz um 3,1 Mio. € oder 45,6 % auf 9,9 Mio. € gesteigert werden. Auf Basis der breiten Produktpalette der regio iT konnten sowohl Umsatzzuwächse bei Bestandskunden als auch mit Neukunden generiert werden. Dementsprechend liegt auch der Gesamtumsatz mit 76,3 Mio. € deutlich über dem Vorjahreswert (67,3 Mio. €). Die Gesamtleistung eines (IT-) Dienstleistungsunternehmens korreliert im hohen Maße mit der Personalkapazität. Die deutliche Steigerung des Gesamterfolges führt demnach auch zu höheren Personalkosten: Einem Vorjahreswert von 26,9 Mio. € steht ein Wert im Berichtsjahr von 31,4 Mio. € entgegen. In Zusammenhang mit der inzwischen vollzogenen Übernahme des IT-Geschäftsbetriebes des Civitec Zweckverbandes sind im Berichtsjahr ebenfalls höhere Rechts- und Beratungskosten angefallen. Mit 8,7 Mio. € im Berichtsjahr liegt die sonstigen betrieblichen Aufwendungen um 0,7 Mio. € über dem Vorjahreswert (8,0 Mio. €). Auch wenn erwartungsgemäß das Ergebnis des Vorjahres vor Steuern (3,7 Mio. €) nicht erreicht wurde, verbleibt trotz gegenläufiger Einmaleffekte mit einem Ergebnis vor Steuern in Höhe von 3,2 Mio. € auch für das Geschäftsjahr 2019 ein ausgesprochen positives Jahresergebnis. Der Jahresüberschuss nach Steuern beträgt 2,2 Mio. € (Vorjahr: 2,6 Mio. €). Diese positive Entwicklung ist ein Spiegelbild der Digitalisierungsaktivitäten unserer Gesellschafter und Kunden. Sowohl bei den Kommunen als auch bei den kommunalen Unternehmen wurden entsprechende Projekte beauftragt. Beginnend mit Infrastruktur-Projekten im Umfeld Windows 10, VDI, der Konsolidierung von Infrastruktur-Services in unserem Rechenzentrum über DMS und eAkte-Projekte hin zu verschiedenen Schulprojekten, Portal-Projekten, sowie SAP-Projekten bei Kommunen und kommunalen Unternehmen, sind es vielfältige Digitalisierungsthemen, die zu der hervorragenden Entwicklung der Gesamtleistung der regio iT im Geschäftsjahr 2019 geführt haben. Auch die vote iT GmbH, an der die regio iT die Mehrheitsbeteiligung hält, hat sich in diesem Kontext 2019 wirtschaftlich sehr positiv entwickelt.

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. €):

a) Finanzielle Leistungsindikatoren

Eine wesentliche Strategie der regio iT ist die Steigerung der eigenen Wertschöpfung bei gleichzeitig hohem Bestand dauerhafter, mehrjähriger Kundenverträge. Wichtige Indikatoren für die eigene Wertschöpfung sind die Entwicklung des Rohergebnisses und der einzelnen Umsatzsegmente. Nach Abzug des Materialaufwandes von der Gesamtleistung verbleibt ein Rohergebnis von 47,7 Mio. € im Berichtsjahr (Vorjahr: 42,5 Mio. €). Das geplante Rohergebnis (45,0 Mio. €) wurde deutlich übertroffen (+2,7 Mio. €).

Die Umsätze aus Produkt-/Applikationsbetrieb liegen mit 51,2 Mio. € ebenfalls über Planniveau (50,2 Mio. €). Überplanmäßig haben sich auch die Umsätze aus Handels- und Leasinggeschäft

entwickelt. Die geplanten Umsatzerlöse (6,0 Mio. €) konnten sehr deutlich um 3,9 Mio. € übertroffen werden. Ein weiterer wichtiger Indikator der eigenen Wertschöpfung ist der Anteil der Umsätze aus Projektleistungen und Beratung. Einem geplanten Umsatz von 8,5 Mio. € (12,5 % der Gesamtumsätze) stand ein erzielter Umsatz von 9,6 Mio. € gegenüber. Trotz überplanmäßiger Gesamtumsätze entspricht dies mit einem Anteil von 12,5 % der geplanten Relation. Demzufolge lag das Ergebnis vor Steuern mit 3,2 Mio. € um 0,3 Mio. € über dem Planwert (2,9 Mio. €). Die Gesamtleistungsrendite (vor Steuern) lag im Berichtsjahr in der Folge bei 4,2 %. Diese liegt somit trotz gegenläufiger Kostensteigerungen aufgrund der Kooperationsgespräche mit dem Civitec nahezu auf Planniveau.

b) Nichtfinanzielle Leistungsindikatoren

Die regio IT verfügt über zertifizierte Geschäftsprozesse. Mit den definierten und zertifizierten Qualitätsstandards trägt die regio IT den hohen Anforderungen ihrer Kunden Rechnung und qualifiziert sich gleichzeitig für die erfolgreiche Teilnahme an Ausschreibungen.

Das Managementsystem der regio IT hat sich in den letzten Jahren kontinuierlich weiterentwickelt. Mittlerweile ist das Managementsystem so aufgebaut, dass es möglich ist, die drei für die regio IT wichtigen Normen ISO 9001 (Organisation und Prozesse), ISO 27001 (Sicherheit) und ISO 20000 (Servicemanagement) zeitgleich von den externen Auditoren hinsichtlich ihrer Wirksamkeit überprüfen zu lassen. Die Audits fanden im Berichtsjahr vom 25. – 27.06.2019 in Gütersloh und Aachen statt. Das Auditergebnis bestätigt, dass das Qualitäts-, Informations-, Sicherheits- und Servicemanagement-System für das Gesamtunternehmen und damit für beide Standorte wirksam implementiert ist. Insgesamt wurden keine Abweichungen zu den zugrundeliegenden Normforderungen festgestellt.

Für die regio IT bedeuten die positiven Aussichten der IT-Branche, dass sich der bestehende Fachkräftemangel noch verstärken könnte. 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. Das Siegel bescheinigt, dass die Maßnahmen und Angebote der regio IT zur besseren Vereinbarkeit von Beruf und Familie überdurchschnittlich umfangreich und vielfältig sind. Die regio IT ist nach der Bestätigung der Zertifizierung im Jahr 2017 auch weiterhin berechtigt, dieses Siegel bis 2020 zu führen.

Ertragslage

Die regio IT konnte im Geschäftsjahr 2019 den Gesamtumsatz erneut deutlich steigern. Mit einem Gesamtumsatz von 76,3 Mio. € konnte der Vorjahreswert von 67,3 Mio. € um 9 Mio. € oder 13,4 % übertroffen werden. Es konnten sowohl neue Kunden gewonnen werden, als auch auf Basis des breiten Produktportfolios der regio IT Umsatzzuwächse durch ergänzende Produkte und Dienstleistungen bei Bestandskunden generiert werden. Der schon hervorragende Wert des Vorjahres bei den Umsatzerlösen aus Projektleistungen und Beratung (7,6 Mio. €)

konnte nochmals gesteigert werden. Im Berichtsjahr konnte in diesem Segment ein Umsatz in Höhe von 9,6 Mio. € erzielt werden. Dieser Wert liegt somit um 2,0 Mio. € oder 25,3 % über dem Vorjahreswert. Sowohl bei den Kommunen als auch bei den kommunalen Unternehmen wurden entsprechende Projekte beauftragt. Beginnend mit Infrastruktur-Projekten im Umfeld Windows 10, VDI, der Konsolidierung von Infrastruktur-Services in unserem Rechenzentrum über DMS und eAkte-Projekte hin zu verschiedenen Schulprojekten, Portal-Projekten, sowie SAP-Projekten bei Kommunen und kommunalen Unternehmen, sind es vielfältige Digitalisierungsthemen, die zu der hervorragenden Entwicklung der Gesamtleistung der regio IT im Geschäftsjahr 2019 geführt haben. Auch die vote iT, an der die regio IT die Mehrheitsbeteiligung hält, hat sich in diesem Kontext 2019 wirtschaftlich sehr positiv entwickelt. Deutlich gesteigert wurden auch die Umsätze aus Handels-/Leasing-Geschäft. Der Vorjahreswert (6,8 Mio. €) wurde um 3,1 Mio. € gesteigert. Diese Umsatzsteigerung ist insbesondere auf Fördermittel zurückzuführen, die unseren Kunden für Digitalisierungsvorhaben zur Verfügung stehen, insbesondere für Investitionen in die IT-Infrastruktur der Schulen. Gestiegen sind auch die Umsätze aus Weiterberechnung von Fremdleistungen/Porto. Diese lagen im Vorjahr bei 5,0 Mio. €, im Geschäftsjahr 2019 bei 5,7 Mio. €. Hierbei handelt es sich jedoch um die reine Weiterberechnung von Fremdleistungen ohne eigene Wertschöpfung. Die Umsatzerlöse korrelieren mit den im Materialaufwand enthaltenen Kosten. Die sonstigen betrieblichen Erträge liegen mit 0,5 Mio. € deutlich unter dem Vorjahresniveau (1,3 Mio. €). Die rückläufigen Erträge sind auf Einmaleffekte im Vorjahr zurückzuführen (i. W. aus der Auflösung von Rückstellungen). Ansonsten handelt es sich im Geschäftsjahr vor allem 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. Die wesentlichen Förderprojekte unter Beteiligung der regio IT im Berichtsjahr waren: 3connect (Elektromobilität), SmartMaaS (Smarte Mobilität in Städten) sowie Govchain nrw (Blockchain für den öffentlichen Bereich).

Korrespondierend mit der Umsatzentwicklung liegt der Materialaufwand mit 29,1 Mio. € über dem Vorjahresniveau (26,1 Mio. €). Dennoch konnte das Rohergebnis deutlich von 42,5 Mio. € um 5,2 Mio. € auf 47,7 Mio. € gesteigert werden. Diese Steigerung korreliert mit den deutlichen Umsatzzuwächsen aus Produkt-/Applikationsbetrieb sowie aus Projektleistungen und Beratung. Mit 31,4 Mio. € (inkl. Fremdleistungen Beamte) liegen die Personalkosten im Geschäftsjahr 2019 um 4,5 Mio. € über dem Vorjahreswert (26,9 Mio. €). Im Vorjahr waren die Fremdleistungen Beamte (2,5 Mio. €) jedoch noch in den Materialkosten/Fremdleistungen ausgewiesen. Bereinigt betrug die Steigerung der Personalkosten gegenüber dem Vorjahr 2 Mio. €. Zum 31. Dezember 2019 waren bei der regio IT 410 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Vorjahr: 401), davon 26 Auszubildende (Vorjahr: 24) beschäftigt. Zusätzlich wurden der Gesellschaft von der Stadt Aachen sowie vom Zweckverband INFOKOM Gütersloh insgesamt 22 Beamtinnen und Beamte (Vorjahr: 25) zugewiesen. Die Personalkostenintensität (Personalkosten zuzüglich Fremdleistungen Beamte in % vom Umsatz) liegt bei 41,2 % (Plan 46,7 %, Vorjahr 43,7 %). Die

Abschreibungen liegen aufgrund des gestiegenen Investitionsvolumens mit 4,4 Mio. € über dem Vorjahreswert (4,1 Mio. €). Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen lagen im Berichtsjahr mit 8,7 Mio. € über dem Vorjahresniveau (8,0 Mio. €).

Vermögens- und Finanzlage

Zum 31. Dezember 2019 betrug die Bilanzsumme 27,9 Mio. € (Vorjahr: 25,0 Mio. €). Im Berichtsjahr lagen die Investitionen im Bereich der immateriellen Vermögensgegenstände und der Sachanlagen bei 5,7 Mio. € (Vorjahr: 4,8 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. 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 2019 betrug der Anlagendeckungsgrad¹⁾ 28,9 %, die Eigenkapitalquote 16,2 % (Eigenkapitalquote Vorjahr: 18,9 %). Die Investitionen werden daher neben dem Cashflow mittels langfristiger Kredite finanziert. Gegenüber Kreditinstituten bestanden zum Bilanzstichtag langfristige Verbindlichkeiten in Höhe von 8,1 Mio. € (Vorjahr: 5,9 Mio. €). Für die Betriebsmittelfinanzierung stellt die E.V.A. der regio IT zudem ein variables Gesellschafterdarlehen bis zu einer maximalen Höhe von 4,0 Mio. € zur Verfügung. Der entsprechende Darlehensvertrag sieht eine Laufzeit von zunächst 5 Jahren ab dem 01.01.2018 zu marktüblichen Konditionen vor.

Zusammenfassung

Der Verlauf des Berichtsjahres 2019 kann aufgrund der erneuten Steigerungen beim Umsatz als sehr gut 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 Größe² (31,2 %). Der Finanzierungsbedarf im Berichtsjahr war hingegen über ein variables Gesellschafterdarlehen sowie über langfristige Bankdarlehen ausreichend gesichert. Die Zahlungsfähigkeit war zu jedem Zeitpunkt im Berichtsjahr gesichert.

Prognosebericht einschließlich Chance und Risiken der künftigen Entwicklung

Prognosebericht

Die regio IT setzt sich als Ziel, durch die Gewinnung neuer Kunden sowie den Ausbau der Wertschöpfungstiefe bei Bestandskunden auch weiterhin organisch zu wachsen. Auch Fusionen, Kooperationen und Partnerschaften mit Partnern in kommunaler Trägerschaft steht die regio IT weiterhin offen gegenüber. Zum 01.01.2020 hat die regio IT den IT-Geschäftsbetrieb des Civitec Zweckverbandes für kommunale Informationstechnik im Wege eines Asset-Deals erworben. Der Civitec war als startegischer Partner und Kunde bereits bisher mit 1 % der Geschäftsanteile an

der regio IT beteiligt, stockt im Gegenzug seine Anteile an der regio IT auf 18 % der Geschäftsanteile auf. Die regio IT firmiert weiterhin unter dem im Markt etablierten Namen. Der Vertrag wurde am Freitag, den 20. Dezember 2019 in Aachen notariell beurkundet. Als nun größter kommunaler IT-Dienstleister in Nordrhein-Westfalen betreut die regio IT künftig mehr als 14 Mio. Einwohner in NRW direkt und indirekt mit Services. Die neue regio IT beschäftigt rund 603 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, am Unternehmenssitz in Aachen, in den Niederlassungen in Siegburg und Gütersloh sowie in vier weiteren Geschäftsstellen.

Auch für den Markt der Informationstechnik wird von einem weiteren Wachstum ausgegangen: Mit einem voraussichtlichen Umsatz von 95,4 Milliarden Euro und einem Wachstum von 2,7 Prozent im Jahr 2020 ist dieser nach wie vor Wachstumstreiber der ITK-Branche. Mit einem Volumen von 27,6 Milliarden Euro legt das Software-Segment voraussichtlich auch in 2020 kräftig zu und wird mit Abstand am meisten nachgefragt (+6,4 %). Auch die IT-Services verzeichnen mit einem voraussichtlichen Plus von 2,4 % ein ordentliches Wachstum auf ein Marktvolumen von 41,9 Milliarden Euro. Die positive Prognose des Marktes für Informations- und Kommunikationstechnologie bietet weiterhin Chancen für die regio IT. Durch das breite Dienstleistungsportfolio, vor allem auch durch die ausgewiesene Expertise bei Private-Cloud-Plattformen und -Technologien, ist die regio IT auf diese Herausforderungen ihrer Kunden sehr gut vorbereitet. Stärktes Wachstumsthema wird hierbei die digitale Transformation sein. In diesem Themenfeld investieren insbesondere auch die deutschen Behörden, denn es besteht immer noch Nachholbedarf. Experten gehen davon aus, dass sich mittels Digitalisierung die Aufwände für öffentliche Dienstleistungen bei Behörden und Bürgern um die Hälfte reduzieren ließen. Ein Engpassfaktor für das Wachstum ist jedoch nach wie vor der Fachkräftemangel. Grundlage der Markteinschätzung für 2019/2020 sind die Prognosen der European Information Technology Observatory (EITO) und Erhebungen des Branchenverbandes BITKOM. Darüber hinaus ist die regio IT auch in 2020 bei innovativen und geförderten Forschungsprojekten in Konsortien vertreten. So beschäftigt sich die regio IT bereits seit rund drei Jahren mit den Entwicklungen rund um die Blockchain-Technologie (Distributed Ledger Technology), um Erfahrungen hinsichtlich möglicher Einsatzszenarien für Kommunen und kommunale Unternehmen zu sammeln und ihrem Kundenkreis entsprechende Lösungen anbieten zu können.

Die folgenden finanziellen und nichtfinanziellen Leistungsindikatoren, die für das Verständnis des Geschäftsverlaufs und der Planung von Bedeutung sind, werden nachstehend für das Jahr 2020 prognostiziert (monetäre Werte in Mio. €).

Finanzielle Leistungsindikatoren (Mio. €)

| | 2018 Ist | 2019 Plan | Abw. VP abs. | Abw. VP % |
|---|----------|-----------|-----------------|--------------|
| Gesamtumsatz | 67,3 | 68,4 | 1,1 | 1,6% |
| <i>davon</i> | | | | |
| Umsätze aus Produkt-/Applikationsbetrieb | 47,9 | 50,2 | 2,3 | 4,8% |
| Umsätze aus Projektleistungen/Beratung | 7,6 | 8,5 | 0,9 | 11,8% |
| Umsätze aus Handels-/Leasinggeschäft | 6,8 | 6,0 | -0,8 | -11,8% |
| Anteil Umsätze aus Projektleistungen/Beratung | 11,3% | 12,5% | - | - |
| Rohergebnis/-ertrag ¹ | 42,5 | 45,0 | 2,5 | 5,9% |
| Ergebnis vor Steuern | 3,7 | 2,9 | -0,8 | -21,6% |
| Gesamtleistungsrendite (vor Steuern) | 5,5% | 4,2% | - | - |

¹ Rohergebnis=(Umsatz+sonst. Ertr.+Akt.EL/BV) / Materialaufwand

Für das Geschäftsjahr 2020 plant die regio iT bei den Umsätzen aus Produkt-/Applikationsbetrieb mit 79,5 Mio. € eine Steigerung von 28,3 Mio. €. Neue Produkte, bei denen Wachstumschancen gesehen werden, sind das Produkt Virtual Desktop Infrastructure (VDI), Produkte im Bereich Intelligentes Messwesen für die Energieversorgungswirtschaft, Full-Service-Dienstleistungen im Schulbereich, (Bürger-) Portallösungen/ Digitalisierung im kommunalen Umfeld (Modellregionen). Zudem sind die Umsätze aus der Übernahme des operativen Geschäftsbetriebes bzw. der Kundenverträge des civitec Zweckverbandes enthalten. Bei den Umsatzerlösen aus Projektleistung/Beratung gehen wir bei einem geplanten Wert von 9,5 Mio. € Erlösen in etwa auf Vorjahresniveau aus. Auch weiterhin ist das Ziel der regio iT, Umsätze aus Projektleistung und Beratung von mindestens ca. 10% des Gesamtumsatzes zu erwirtschaften. Aufgrund der bereits vorliegenden Projektbeauftragungen (2019) sowie umfangreichen Projekt-/Beratungsanfragen über alle Unternehmensbereiche und über alle Kundengruppen hinweg, sind wir optimistisch, dieses Umsatzniveau realisieren zu können. Treiber sind insbesondere Projekt-/Beratungsanfragen im Kontext der Digitalisierung von Kommunen (Modellregionen) und Schulen sowie Energie & Mobilität. Aufgrund des Zukunftspotenzials dieses Geschäftsfeldes und zur Unterstützung von Kommunen und Energieversorgern bei Smart-City-Projekten haben wir Energie- und Mobilitätslösungen in einem eigenen Center gebündelt. Erkennbar ist, dass die Kunden entsprechende Budgets für den Weg der Digitalisierung eingeplant haben bzw. derzeit auch vielfältige Fördermittel bereitstehen. Zusammen mit unseren Consultants wurden auch schon entsprechende Förderanträge mit konkreten Projektskizzen für Landes-/Bundesmittel gestellt. Den vielfältigen Chancen im Kontext dieser Zukunftsthemen stehen aber auch Budgetrisiken entgegen, insbesondere bei der Fragestellung der Bewilligung der Fördermittel für unsere Kunden und damit auch mittelbar für die regio iT. Im Bereich der Umsätze aus Handels-

/Leasinggeschäft werden entsprechend den Marktprognosen mit 7,5 Mio. € etwas rückläufige Umsätze erwartet. IT-Hardware wird mehrjährig genutzt. Daher gehen wir nach einem von hohen Einzelaufträgen geprägten Geschäftsjahr 2019 in etwa von Umsatzerlösen auf Basis kontinuierlicher Ersatzbeschaffungen auf Niveau der Vorjahre aus. Wesentlichste gegenläufige Kostenposition sind die Personalkosten. Hier erwarten wir eine Steigerung von 31,4 Mio. € auf 46,0 Mio. €. Diese Steigerung basiert im Wesentlichen aus der Übernahme der Beamten und Angestellten des civitec Zweckverbandes (Personalübergang). In der Folge erwartet die regio iT für 2020 eine Steigerung des Rohergebnisses von 47,7 Mio. € auf 67,3 Mio. €. Da die Leistungen des civitec Zweckverbandes bisher überwiegend umsatzsteuerfrei waren, wurde mit dem Übergang der Kundenverträge auf die regio iT mit den Kunden eine schrittweise Überwälzung des Umsatzsteuersaldos in den kommenden Jahren vereinbart. In der Folge plant die regio iT für 2020 zunächst ein rückläufiges Ergebnis vor Steuern in Höhe von 1,7 Mio. €, welches somit um 1,5 Mio. € unter dem sehr guten Niveau des Berichtsjahres (3,2 Mio. €) liegt.

Zusammenfassend geht die regio iT von einer positiven Geschäftsentwicklung für das Jahr 2020 aus, auf deren Basis die geplanten Ziele erreicht werden können.

Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

Das Kerngeschäft der regio iT ist die Erbringung von IT-Dienstleistungen für Kommunen und kommunale Unternehmen. Deren finanzielle Mittel sind in hohem Maße von der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung abhängig. Der IT-Markt ist zudem äußerst wettbewerbsintensiv und die IT-Branche ist einem rasanten technologischen Wandel unterworfen. Der herrschende Wettbewerb prägt hinsichtlich hohen Preisdrucks bei gleichzeitig steigenden Anforderungen auf Produkt- und Servicequalität insbesondere den IT-Dienstleistungsbereich. Neue Technologien können sich zudem disruptiv auf das Geschäftsmodell der regio iT auswirken, z. B. wenn Softwarelieferanten durch Cloud-Technologien zu Wettbewerbern werden. Um diesen Risiken zu begegnen, passt die regio iT alle Prozesse sowie das Produktportfolio laufend den Markt-/Kundenanforderungen an. Die regio iT investiert zudem in Forschung & Entwicklung, die auf Geschäftsfelder mit überdurchschnittlichem Wachstumspotenzial ausgerichtet sind (Cloud-Computing, E-Mobilität, Shared-Service-Dienstleistungen, Bildung etc.). In diesem Umfeld beteiligt sich die regio iT regelmäßig an Netzwerken innerhalb von mit Bundes- oder EU-Mitteln geförderten Projekten.

Die Überwachung der Geschäftsentwicklung und der damit einhergehenden Risiken ist wesentlicher Bestandteil des operativen Controllings der regio iT und des entsprechenden Berichtswesens. Durch die Gesellschafterstruktur und damit verbunden auch die konstante Kundenstruktur bestehen langfristige Vertragsbeziehungen, die als große Chance für eine positive Geschäftsentwicklung zu sehen sind. Das Risiko der Kundenfluktuation in Verbindung mit wesentlichen kurzfristigen Vertragskündigungen wird derzeit als gering eingeschätzt. Die Kunden der regio iT, Kommunen und kommunale Unternehmen, haben hohe Anforderungen an die IT-Sicherheit. Die Anzahl der Cyberangriffe und des Datendiebstahls durch kriminelle Handlungen, Sabotage und Spionage nimmt weltweit nachweisbar zu. Weiterhin bestehen Haftungsrisiken aus dem Verstoß gegen nationale und internationale

Datenschutzbestimmungen. Um diese Risiken zu minimieren trifft die regio IT zahlreiche Vorkehrungen. Die Sicherheit der Informationsverarbeitung ist daher ein zentraler Aspekt aller Prozesse der regio IT. So sind die Geschäftsprozesse der regio IT entsprechend den Anforderungen der DIN EN ISO 9001, ISO/IEC 20000 zertifiziert. Zudem verfügt die regio IT über ein nach der strengen internationalen Norm ISO/IEC 27001 zertifiziertes Informationssicherheits-Managementsystem. Es kann jedoch nicht ausgeschlossen werden, dass die getroffenen Maßnahmen keinen ausreichenden Schutz bieten. Durch ein Versagen der technischen und organisatorischen Sicherheitsmaßnahmen könnte es zu Ausfällen der operativen IT-Systeme sowie der durch diese gestützten Geschäftsprozesse kommen.

Risiken bestehen auch bei Ausfall der operativen Systeme aufgrund technischer Probleme oder andere negative interne oder externe Einflussfaktoren auf definierte IT-Service-Management-Prozesse. Können diese nicht kurzfristig behoben werden, stellt dies ein Risiko für die vertraglich vereinbarte Leistungserbringung dar. Durch Ausfälle operativer Systeme können Umsatzeinbußen, Reputationsschäden sowie Zahlungsverpflichtungen aus vertraglichen und/oder gesetzlichen Ansprüchen von Kunden, Vertragspartnern und Behörden entstehen. 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 Folgeschäden aufgrund fehlerhafter Software und IT-Dienstleistungen. Projekte der regio IT zeichnen sich oft durch hohe Komplexität bei hohem Zeit- und Kostenaufwand aus. Es kann nicht ausgeschlossen werden, dass diese aufgrund von negativen Einwirkungen das definierte Projektziel verfehlen. Daher erfolgt vor der Erstellung von Angeboten grundsätzlich eine Vorkalkulation auf Basis definierter kaufmännischer Kennzahlen/Vorgaben (Deckungsbeitrag, Mindestrendite, Kapazität/Mitarbeiteräquivalente) sowie eine Prüfung der technischen und personellen Machbarkeit. Weiterhin bestehen Risiken aus einer möglichen Verletzung von Schutzrechten Dritter. Dies kann dazu führen, dass Lizenzzahlungen erforderlich sind oder Dritte Ansprüche aus der Verletzung von Schutzrechten gegenüber der regio IT geltend machen.

Eventuellen Vertragsrisiken wird bei der regio IT durch die Verwendung von standardisierten und/oder geprüften Verträgen begegnet. Dies beinhaltet auch den Abgleich der vertraglichen Rahmenbedingungen eines möglichen Vorlieferanten mit den vertraglichen Verpflichtungen, die die regio IT mit ihren Kunden eingeht. Im Rahmen von ASP-Dienstleistungen (Application Service Providing) stellt die regio IT ihren Kunden Softwareprodukte Dritter zur Verfügung. Eine nicht vertragskonforme Erbringung des vertraglich vereinbarten Leistungsniveaus durch den Lieferanten oder dessen Ausfall könnte negative Auswirkungen auf das mit dem Kunden vertraglich vereinbarte Leistungsniveau haben. Zur Minimierung dieses Risikos setzt die regio IT auf ein stringentes Lieferantenmanagement bei wichtigen IT-Produkten. Ein verbleibendes Risiko besteht jedoch darin, dass der Markt für spezialisierte kommunale Anwendungen Verfahren sehr klein ist und häufig keine adäquaten Alternativen bestehen. Der Erfolg der regio IT, die zukünftige positive wirtschaftliche Entwicklung sowie die Minimierung geschäftlicher Risiken

hängt entscheidend vom eigenverantwortlichen Handeln aller Mitarbeiter nach den definierten und beschriebenen Prozessen ab. Hierzu muss die regio iT hinreichend qualifiziertes Personal aufbauen, gewinnen und halten können. Demzufolge ist es für die regio iT ein wichtiger Wettbewerbsfaktor, Unternehmensziele und Mitarbeiterinteressen in eine tragfähige Balance zu bringen.

Bei der regio iT bestehen Finanzierungs- und Liquiditätsrisiken. Eine Verschlechterung der Liquidität kann für die regio iT wesentliche und möglicherweise bestandsgefährdende Risiken zur Folge haben. Daher erstellt die regio iT neben der mittelfristigen Finanzplanung auch einen monatlichen Liquiditätsplan mit rollierendem Forecast für 12 Monate. Störungen innerhalb der bzw. zwischen den am Leistungsprozess der regio iT beteiligten Organisationseinheiten und Teilprozessen könnten zu Problemen bzw. zum Erliegen des Leistungsprozesses führen. 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 Folgeschäden aufgrund fehlerhafter IT-Dienstleistungen. Zum Zeitpunkt der Fertigstellung des Lageberichtes wurden einschneidende Maßnahmen zur Bekämpfung des Corona-Virus von der Bundesregierung aufgesetzt, die wahrscheinlich auch Einfluss auf das wirtschaftliche Ergebnis 2020 der regio iT haben werden. Derzeit konzentrieren sich die Aktivitäten der regio iT sehr stark auf die Stabilisierung des Betriebes. Weiterhin unterstützt die regio iT die Kunden mit hoher Priorität dabei, ihren Mitarbeitern Homeoffice-Arbeitsplätze zur Verfügung zu stellen. Das für die regio iT wichtige Beratungs- und Projektgeschäft kann in dem geplanten Umfang derzeit und wahrscheinlich mittelfristig nicht durchgeführt werden. Sowohl eigene Ressourcen als auch kundenseitig stehen die Ressourcen wegen der veränderten Priorisierung nicht zur Verfügung. Auch von Dienstreisen und Projektsitzungen mit mehreren Personen wird Abstand genommen. Die wirtschaftlichen Folgen, die hiermit einhergehen, können derzeit nur schwerlich abgeschätzt werden, da das Ausmaß und die Dauer der Corona-Krise nicht absehbar sind. Im Gegenzug werden auch interne Projekte im Zusammenhang mit der erfolgten Fusion zeitlich geschoben, wodurch externe Dienstleistungskosten eingespart werden.

Zusammenfassend stehen erkannten Risiken entsprechende Chancen gegenüber. Aktuelle Teilnahmen an Ausschreibungen sowie konkrete Anfragen von Bestandskunden und nicht zuletzt die neu gewonnenen Kunden des civitec Zweckverbandes mit wesentlichen wirtschaftlichen Potenzialen belegen diese Einschätzung. Demzufolge wird davon ausgegangen, dass die geplanten wirtschaftlichen Ziele 2020 erreicht werden. Als Ergebnis der jährlichen Risikoinventur liegen keine bestandsgefährdenden oder entwicklungsbeeinträchtigenden Risiken vor.



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: Zur Zeit durch die Prokuristin Frau Fronhoff

Vertreter der Stadt Monschau im Aufsichtsrat:

| Mitglied | | Vertreter | |
|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| Kaulen, Georg | Ratsmitglied | Kreitz, Micha | Ratsmitglied |
| Krickel, Werner | Ratsmitglied | Hilgers, Harald | Ratsmitglied |
| Mertens, Silvia | Bürgermeisterin | Schmitz, Björn | FBL FB I |

Vertreter der Stadt Monschau in der Gesellschafterversammlung:

| Mitglied | | Vertreter | |
|---------------|--------------|-------------|--------------|
| Kaulen, Georg | Ratsmitglied | Palm, Benno | Ratsmitglied |



monschau touristik

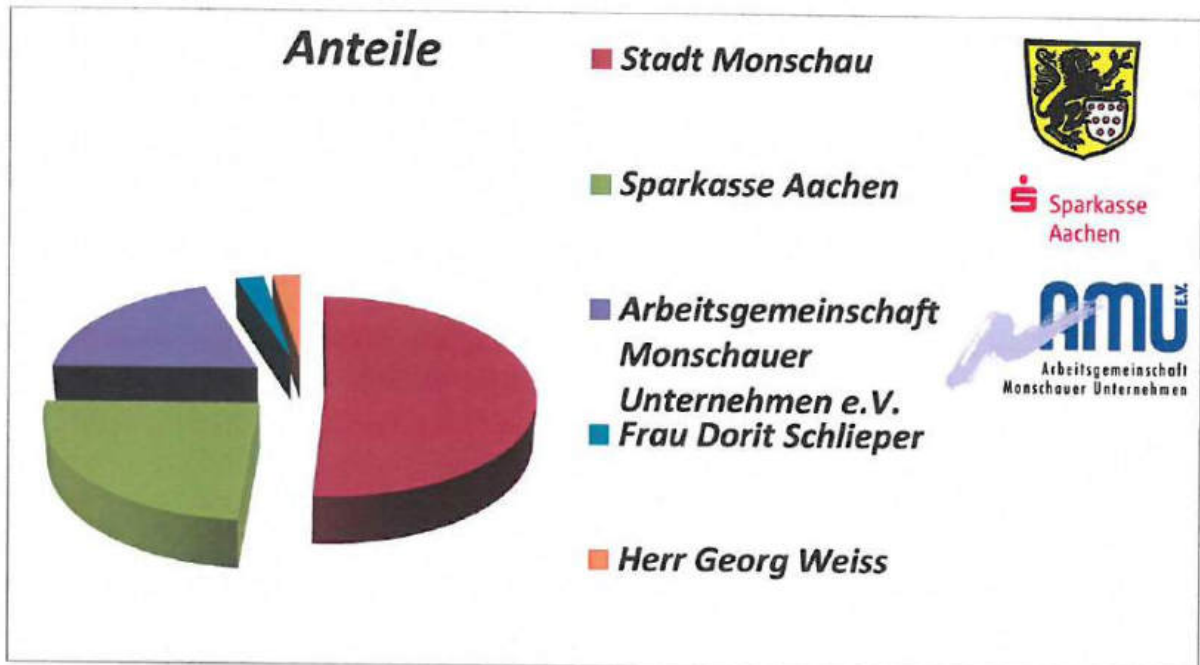
Monschau Touristik GmbH Stadtstraße 16, 52156 Monschau

Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Rechtsform: GmbH
Sitz: 52156 Monschau
Gezeichnetes Kapital: 75.000 Euro

Gesellschafter gemäß nachfolgender Darstellung:

| Gesellschafter | Anteile | |
|---|--------------------|-------------|
| | in EURO | in PROZENT |
| Stadt Monschau | 38.250,00 € | 51% |
| Sparkasse Aachen | 18.000,00 € | 24% |
| Arbeitsgemeinschaft Monschauer Unternehmen e.V. | 15.000,00 € | 20% |
| Frau Dorit Schlieper | 1.875,00 € | 2,5% |
| Herr Georg Weiss | 1.875,00 € | 2,5% |
| Gesamt: | 75.000,00 € | 100% |





monschau touristik

Monschau Touristik GmbH

Stadtstraße 16, 52156 Monschau

Vermögenslage

| Haushaltsjahr | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Aktiva | | | |
| A. Anlagenvermögen | 43.379,00 € | 55.974,00 € | 65.372,50 € |
| B. Umlaufvermögen | | | |
| I. Vorräte | 17.273,86 € | 18.912,62 € | 24.921,55 € |
| II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 65.175,27 € | 100.581,29 € | 63.261,84 € |
| III. Kassenbestand | 92.891,98 € | 66.660,99 € | 93.285,03 € |
| IV. aktive Rechnungsabgrenzungsposten | 6.179,15 € | 8.109,98 € | 4.542,44 € |
| Bilanzsumme Aktiva | 224.899,26 € | 250.514,88 € | 251.385,86 € |
| PASSIVA | | | |
| A. Eigenkapital | | | |
| I. Gezeichnetes Kapital | 75.000,00 € | 75.000,00 € | 75.000,00 € |
| II. Verlustvortrag | - 25.598,33 € | - 21.251,04 € | - 19.171,26 € |
| III. Bilanzgewinn/-verlust | 4.347,29 € | 2.079,78 € | 11.534,47 € |
| B. Rückstellungen | 16.586,05 € | 9.833,30 € | 13.999,48 € |
| C. Verbindlichkeiten | | | |
| I. gegenüber Kreditinstituten | - € | - € | - € |
| II. aus Lieferungen und Leistungen | 25.287,92 € | - € | - € |
| III. sonstige Verbindlichkeiten | 129.276,33 € | 184.852,84 € | 170.023,17 € |
| Bilanzsumme Passiva | 224.899,26 € | 250.514,88 € | 251.385,86 € |

Ertragslage

| Haushaltsjahr | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Umsatzerlöse | 389.771,66 € | 439.650,39 € | 391.886,89 € |
| Sonstige betriebliche-Erwerbe | 28.289,50 € | 24.624,87 € | 19.134,00 € |
| Materialaufwand | 22.443,24 € | 19.681,19 € | 15.747,85 € |
| Personalaufwand | 209.248,63 € | 250.371,47 € | 248.887,63 € |
| Abschreibungen | 9.139,01 € | 8.321,71 € | 4.315,87 € |
| Sonstige betriebliche-Aufwendungen | 209.803,12 € | 348.376,55 € | 298.013,23 € |
| Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | - 165.471,82 € | - 162.474,82 € | - 155.942,65 € |
| Jahresfehlbetrag | - 165.471,82 € | - 162.474,82 € | - 155.942,65 € |
| Entnahme aus der Kapitalrücklage | 169.819,11 € | 164.554,60 € | 167.477,12 € |
| Bilanzgewinn/-verlust | 4.347,29 € | 2.079,78 € | 11.534,47 € |



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 2020 nachfolgende Strukturhilfen erbracht:

- Kurort / Touristikinformation: 128.500,00 €
- 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 2019

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. Laut einem Gutachten der dwif-Consulting GmbH betrug im Jahr 2017 der Gesamtumsatz aus Tourismus in der Stadt Monschau 48,9 Mio. € und ist damit ein touristischer "Hotspot".

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 2019 392 T€ gegenüber 440 T€ im Vorjahr.

Aufgrund niedrigerer Veranstaltungs- und Werbekosten konnte das Ergebnis um 6.500 € verbessert werden.

Nach Berücksichtigung der Strukturhilfe der Stadt Monschau in Höhe von 167 T€ (Vorjahr 165 T€) steigt der Bilanzgewinn für 2019 auf 11,5 T€ (Vorjahr: Bilanzgewinn 4 T€).

Investitionen wurden in 2019 in Höhe von 19 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 2019 wurde der Verlustvortrag zum 31.12.2019 auf 7.637 € verringert mit der Folge, dass das Eigenkapital zum 31.12.2019 67.363 € beträgt.

3. Voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken

Das laufende Jahr 2020 ist aufgrund der Corona-Pandemie schwer kalkulierbar. Ein touristischer Betrieb war in den Monaten März und April 2020 fast nicht möglich. Auch die Corona bedingten Absagen von Veranstaltungen werden sich negativ auf das Geschäftsergebnis auswirken.

Es ist damit zu rechnen, dass die direkten Erlöse der Monschau Touristik GmbH 2020 erheblich geschmälert werden, da durch den Ausfall von Management- und Dienstleistungen bei Veranstaltungen - hier insbesondere des abgesagten Monschau Festivals - eine starke Umsatzsäule wegfällt. Im übrigen steht derzeit noch nicht fest, ob der umsatzstarke Weihnachtsmarkt stattfinden kann.

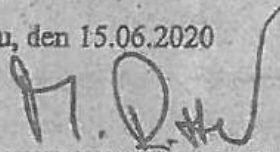
Die Corona-Pandemie könnte jedoch in den folgenden Monaten aufgrund von Reisebeschränkungen in das Ausland und aufgrund eines geänderten Reiseverhaltens der Touristen zu einem verstärkten inländischen Tourismus führen, wovon die Monschau Touristik GmbH wiederum profitieren könnte.

Es wird ein bestmögliches Ergebnis angestrebt, um ein stabiles Eigenkapital weiter zu halten.

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres

Nach dem Schluss des Geschäftsjahres sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten.

Monschau, den 15.06.2020



.....
Margareta Ritter
- Geschäftsführerin -

Stadt Monschau

Jahresabschluss 2020



- Zahlenwerk -

Den in der Ergebnis- und Finanzrechnung nachzuweisenden Ist-Ergebnissen sind gemäß der §§ 39 und 40 KomHVO 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 KomHVO

Im Haushaltsjahr 2020 wurde keine Nachtragssatzung erlassen. Von dem Instrument der Ermächtigungsübertragungen wurde ebenfalls kein Gebrauch gemacht. Insofern deckt sich der fortgeschriebene Ansatz mit dem Haushaltsansatz.

Jahresabschluss 2020

| Bilanz | | | | | | | |
|------------------|--|--------------------------|--------------------|------------------|--|--------------------------|--------------------|
| Stadt Monschau | | | | | | | |
| Ergänzung Rubrik | Bezeichnung | Haushaltsjahr 31.12.2020 | Vorjahr 31.12.2019 | Ergänzung Rubrik | Bezeichnung | Haushaltsjahr 31.12.2020 | Vorjahr 31.12.2019 |
| | AKTIVA | 135.634.045,87 | 133.601.709,80 | | PASSIVA | 135.634.045,87 | 133.601.709,80 |
| | 0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen | 812.486,20 | 0,00 | | 1. Eigenkapital | 10.688.792,21 | 10.800.581,07 |
| | 1. Anlagevermögen | 129.354.139,21 | 128.439.476,00 | | 1.1 Allgemeine Rücklage | 10.400.788,14 | 10.408.727,14 |
| | 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 415.370,79 | 417.749,91 | | 1.3 Ausgleichsrücklage | 288.003,07 | 288.003,07 |
| | 1.2 Sachanlagen | 120.033.795,04 | 119.115.708,71 | | 1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 1,00 | 103.850,86 |
| | 1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. gr.stücksgl. Rechte | 25.056.998,67 | 25.102.451,71 | | 2. Sonderposten | 51.865.025,98 | 48.262.423,40 |
| | 1.2.1.1 Grünflächen | 3.415.802,54 | 3.461.255,58 | | 2.1 für Zuwendungen | 46.006.550,41 | 42.703.611,55 |
| | 1.2.1.2 Ackerland | 50.219,85 | 50.219,85 | | 2.2 für Beiträge | 3.133.599,24 | 3.186.330,43 |
| | 1.2.1.3 Wald, Forsten | 20.671.154,18 | 20.671.154,18 | | 2.3 für den Gebührenaussgleich | 603.287,00 | 175.848,00 |
| | 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 919.822,10 | 919.822,10 | | 2.4 Sonstige Sonderposten | 2.121.589,33 | 2.196.633,42 |
| | 1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte | 30.556.569,89 | 29.964.777,89 | | 3. Rückstellungen | 14.905.135,53 | 14.016.627,12 |
| | 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen | 33.901,00 | 33.901,00 | | 3.1 Pensionsrückstellungen | 13.597.449,00 | 12.264.759,00 |
| | 1.2.2.2 Schulen | 13.556.377,86 | 13.938.407,64 | | 3.4 Sonstige Rückstellungen | 1.307.686,53 | 1.751.868,12 |
| | 1.2.2.3 Wohnbauten | 570.437,99 | 587.753,39 | | 4. Verbindlichkeiten | 56.223.973,36 | 58.625.679,55 |
| | 1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Gesch.- u.a. | 16.395.853,04 | 15.404.715,86 | | 4.1 Anleihen | 0,00 | 0,00 |
| | 1.2.3 Infrastrukturvermögen | 56.901.970,97 | 56.047.208,19 | | 4.2 Verbindlichkeiten a. Krediten f. Investitionen | 9.754.341,60 | 10.736.621,75 |
| | 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 6.839.875,38 | 6.792.771,22 | | 4.2.4 vom öffentlichen Bereich | 164.335,51 | 178.662,61 |
| | 1.2.3.2 Brücken und Tunnel | 2.169.783,36 | 2.312.660,15 | | 4.2.5 vom privaten Kreditmarkt | 9.590.006,09 | 10.557.959,14 |
| | 1.2.3.3 Gleisanl. m. Streckenausr. | 0,00 | 0,00 | | 4.3 Verbindl. a. Krediten z. Liquiditätssicherung | 39.916.971,00 | 39.641.111,00 |
| | 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbes.anl. | 27.714.696,77 | 27.150.407,21 | | 4.5 Verbindl. aus Lieferung und Leistung | 701.237,72 | 782.454,12 |
| | 1.2.3.5 Straßennetz m. Wegen, Plätzen, Verk.anl. | 19.722.108,72 | 19.303.399,40 | | 4.6 Verbindl. aus Transferleistungen | 270.712,70 | 391.683,38 |
| | 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 455.506,74 | 487.970,21 | | 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten | 446.031,21 | 621.926,85 |
| | 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und | 256.752,57 | 267.889,78 | | 4.8 Erhaltene Anzahlungen | 5.134.679,13 | 6.451.882,45 |
| | 1.2.5 Kunstgegenstände, | 79.577,84 | 75.130,30 | | 5. Passive Rechnungsabgrenzung | 1.951.118,79 | 1.896.398,66 |
| | 1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge | 2.797.047,58 | 2.610.394,93 | | SUMME PASSIVA | 135.634.045,87 | 133.601.709,80 |
| | 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 407.298,27 | 394.374,85 | | | | |
| | 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen | 3.977.579,25 | 4.653.481,06 | | | | |
| | 1.3 Finanzanlagen | 8.904.973,38 | 8.906.017,38 | | | | |

Jahresabschluss 2020

| Bilanz | | | | | | | |
|---------------------|---|-----------------------------|--------------------|---------------------|-------------|-----------------------------|--------------------|
| Stadt Monschau | | | | | | | |
| Ergänzung Rubrik | Bezeichnung | Haushaltsjahr 31.12.2020 | Vorjahr 31.12.2019 | Ergänzung Rubrik | Bezeichnung | Haushaltsjahr 31.12.2020 | Vorjahr 31.12.2019 |
| | 1.3.1 Anteile an verbundenen | 2.367.946,36 | 2.367.946,36 | | | | |
| | 1.3.2 Beteiligungen | 5.914.323,47 | 5.914.323,47 | | | | |
| | 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens | 579.133,74 | 579.133,74 | | | | |
| | 1.3.5 Ausleihungen | 43.569,81 | 44.613,81 | | | | |
| | 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen | 38.682,00 | 39.726,00 | | | | |
| | 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen | 4.887,81 | 4.887,81 | | | | |
| | 2. Umlaufvermögen | 5.131.874,17 | 4.793.238,67 | | | | |
| | 2.1 Vorräte | 44.510,57 | 40.119,96 | | | | |
| | 2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren | 44.510,57 | 40.119,96 | | | | |
| | 2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenständ | 1.642.870,80 | 1.750.895,22 | | | | |
| | 2.2.1 Öff.rechtl. Ford. u. Ford. aus Transferlstg. | 1.051.427,87 | 1.127.842,14 | | | | |
| | 2.2.1.1 Gebühren | 111.123,07 | 149.879,32 | | | | |
| | 2.2.1.2 Beiträge | 16.549,05 | 17.450,98 | | | | |
| | 2.2.1.3 Steuern | 71.910,01 | 284.836,05 | | | | |
| | 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen | 554.973,65 | 285.107,58 | | | | |
| | 2.2.1.5 Sonstige öff. rechtl. Forderungen | 296.872,09 | 390.568,21 | | | | |
| | 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen | 221.246,13 | 335.247,04 | | | | |
| | 2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich | 206.722,50 | 260.316,93 | | | | |
| | 2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich | 13.744,63 | 64.460,03 | | | | |
| | 2.2.2.3 gegen verbundene | 779,00 | 10.470,08 | | | | |
| | 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenständ | 370.196,80 | 287.806,04 | | | | |
| | 2.4 Liquide Mittel | 3.444.492,80 | 3.002.223,49 | | | | |
| | 3. Aktive Rechnungsabgrenzung | 335.546,29 | 368.995,13 | | | | |
| | SUMME AKTIVA | 135.634.045,87 | 133.601.709,80 | | | | |

Jahresabschluss 2020

| Gesamtergebnisrechnung | | | | | |
|-------------------------------|---|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 18.302.195,63 | 18.130.900,00 | 17.154.758,88 | -976.141,12 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.057.705,36 | 5.775.666,34 | 7.209.225,12 | 1.433.558,78 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 62.485,31 | 302.222,00 | 291.523,62 | -10.698,38 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 7.741.558,56 | 7.881.195,95 | 7.719.569,90 | -161.626,05 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.246.238,44 | 1.462.350,00 | 1.298.748,49 | -163.601,51 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.641.019,76 | 1.728.149,92 | 1.690.356,01 | -37.793,91 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.697.612,57 | 705.443,49 | 1.536.430,70 | 830.987,21 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 21.206,50 | 69.200,00 | 95.351,49 | 26.151,49 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 35.770.022,13 | 36.055.127,70 | 36.995.964,21 | 940.836,51 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -5.242.956,03 | -5.520.256,83 | -5.404.191,53 | 116.065,30 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -499.429,66 | -636.461,00 | -1.816.587,00 | -1.180.126,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -8.884.141,98 | -9.699.653,00 | -9.318.508,47 | 381.144,53 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -3.023.188,94 | -3.025.159,42 | -3.332.462,50 | -307.303,08 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -14.428.900,57 | -14.316.797,56 | -14.222.120,92 | 94.676,64 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -3.276.715,54 | -2.382.427,00 | -3.384.986,64 | -1.002.559,64 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -35.355.332,72 | -35.580.754,81 | -37.478.857,06 | -1.898.102,25 |
| 18 | = Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17) | 414.689,41 | 474.372,89 | -482.892,85 | -957.265,74 |
| 19 | + Finanzerträge | 69.801,69 | 18.000,00 | 41.164,07 | 23.164,07 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -380.640,24 | -342.450,00 | -297.147,67 | 45.302,33 |
| 21 | = Finanzergebnis (19 und 20) | -310.838,55 | -324.450,00 | -255.983,60 | 68.466,40 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21) | 103.850,86 | 149.922,89 | -738.876,45 | -888.799,34 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 812.486,20 | 812.486,20 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -73.608,75 | -73.608,75 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 738.877,45 | 738.877,45 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | 103.850,86 | 149.922,89 | 1,00 | -149.921,89 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.219.709,47 | 1.063.630,00 | 1.164.800,76 | 101.170,76 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -1.219.709,47 | -1.063.630,11 | -1.164.800,76 | -101.170,65 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 103.850,86 | 149.922,78 | 1,00 | -149.921,78 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen | | | | |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 300.871,89 | 0,00 | 55.393,32 | 55.393,32 |
| 31 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | -15.729,98 | 0,00 | -167.183,18 | -167.183,18 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Verrechnungssaldo | 285.141,91 | 0,00 | -111.789,86 | -111.789,86 |

Jahresabschluss 2020

| Gesamtfinanzrechnung | | | | | |
|-----------------------------|---|----------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 18.167.745,52 | 18.130.900,00 | 17.295.470,44 | -835.429,56 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.168.427,66 | 4.272.229,00 | 5.431.264,33 | 1.159.035,33 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 18.447,02 | 302.222,00 | 7.855,55 | -294.366,45 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 7.604.550,22 | 7.788.362,61 | 7.361.509,86 | -426.852,75 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.224.753,48 | 1.462.350,00 | 1.340.295,28 | -122.054,72 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 1.968.477,59 | 1.728.149,92 | 1.652.904,60 | -75.245,32 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 792.077,35 | 539.700,00 | 537.678,62 | -2.021,38 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 28.151,13 | 18.000,00 | 71.751,62 | 53.751,62 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 35.972.629,97 | 34.241.913,53 | 33.698.730,30 | -543.183,23 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -4.884.711,06 | -5.036.080,83 | -5.056.095,13 | -20.014,30 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -498.898,40 | -605.000,00 | -618.363,61 | -13.363,61 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -9.154.301,16 | -9.677.153,00 | -9.489.967,81 | 187.185,19 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -364.066,01 | -342.450,00 | -308.078,96 | 34.371,04 |
| 14 | - Transferzahlungen | -14.410.337,66 | -14.316.797,56 | -14.347.419,11 | -30.621,55 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -2.099.217,81 | -2.122.364,00 | -2.168.111,54 | -45.747,54 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -31.411.532,10 | -32.099.845,39 | -31.988.036,16 | 111.809,23 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | 4.561.097,87 | 2.142.068,14 | 1.710.694,14 | -431.374,00 |
| 18 | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 2.805.253,59 | 2.375.442,00 | 1.709.449,19 | -665.992,81 |
| 19 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 488.295,45 | 35.000,00 | 56.812,00 | 21.812,00 |
| 20 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 134.400,00 | 28.247,20 | -106.152,80 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.293.549,04 | 2.544.842,00 | 1.794.508,39 | -750.333,61 |
| 24 | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | -79.242,70 | -863.878,00 | -35.795,33 | 828.082,67 |
| 25 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -1.909.791,24 | -2.884.493,00 | -1.732.869,43 | 1.151.623,57 |
| 26 | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -827.558,97 | -595.998,00 | -569.246,40 | 26.751,60 |
| 27 | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen | -2.805,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -10.650,36 | 0,00 | -8.679,27 | -8.679,27 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -2.830.048,80 | -4.344.369,00 | -2.346.590,43 | 1.997.778,57 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | 463.500,24 | -1.799.527,00 | -552.082,04 | 1.247.444,96 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | 5.024.598,11 | 342.541,14 | 1.158.612,10 | 816.070,96 |
| 33 | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen | 1.220.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | 5.687.028,65 | 0,00 | 19.782.222,00 | 19.782.222,00 |
| 35 | - Tilgung und Gewährung von Darlehen | -2.190.623,31 | -976.126,00 | -974.840,15 | 1.285,85 |
| 36 | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung | -6.692.000,00 | 0,00 | -19.500.000,00 | -19.500.000,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -1.975.594,66 | -976.126,00 | -692.618,15 | 283.507,85 |
| 38 | = Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37) | 3.049.003,45 | -633.584,86 | 465.993,95 | 1.099.578,81 |
| 39 | + Anfangsbestand an Finanzmitteln | 132.816,55 | -36.869.930,55 | 3.002.223,49 | 39.872.154,04 |
| 40 | + Bestand an fremden Finanzmitteln | -179.596,51 | 0,00 | -23.724,64 | -23.724,64 |
| 41 | = Liquide Mittel (38, 39 und 40) | 3.002.223,49 | -37.503.515,41 | 3.444.492,80 | 40.948.008,21 |

Jahresabschluss 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 1.505,00 | 1.650,00 | 1.300,00 | -350,00 |
| 448300 | Erstattungen von Zweckverbänden | 180,00 | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| 448500 | Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV | 1.300,00 | 1.500,00 | 1.300,00 | -200,00 |
| 448700 | Erstattungen von privaten Unternehmen | 25,00 | 50,00 | 0,00 | -50,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.505,00 | 1.650,00 | 1.300,00 | -350,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -297.748,35 | -378.787,91 | -400.125,08 | -21.337,17 |
| 501100 | Beamte | -207.745,12 | -281.800,09 | -307.204,83 | -25.404,75 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -70.021,26 | -75.939,81 | -72.542,63 | 3.397,18 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -5.412,67 | -5.785,78 | -5.532,75 | 253,03 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -14.569,30 | -15.262,24 | -14.844,87 | 417,37 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -480,69 | -500,00 | -175,71 | 324,29 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -167,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 541101 | Aufw.f. Nachrufe/Kränze | -313,05 | -500,00 | -175,71 | 324,29 |
| 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 | -140.717,63 | -142.200,00 | -140.267,28 | 1.932,72 |
| 541230 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten | 0,00 | -200,00 | -7,80 | 192,20 |
| 543130 | Porto | -18,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -236,39 | -200,00 | -63,80 | 136,20 |
| 543181 | Vermischter Aufwand | -3.520,10 | -1.500,00 | -1.072,63 | 427,37 |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial | -517,40 | -500,00 | -404,84 | 95,16 |
| 543280 | Geschenke zu Ehe-, Alters- u. sonst. Jubiläen | -2.993,84 | -3.000,00 | -3.646,84 | -646,84 |
| 543296 | Veranstaltungen für Senioren | 0,00 | -600,00 | 0,00 | 600,00 |
| 543330 | Repräsentationsaufwand | -2.343,62 | -2.500,00 | -1.368,00 | 1.132,00 |
| 543911 | GWG < 410 € | -29,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -950,10 | -1.000,00 | -984,40 | 15,60 |
| 544111 | Unfallversicherungen | -676,00 | -700,00 | -676,00 | 24,00 |
| 544140 | Sonstige Beiträge | 0,00 | 0,00 | -260,00 | -260,00 |
| 549100 | Verfügungsmittel | -1.698,89 | -2.000,00 | -2.431,20 | -431,20 |
| 549200 | Pauschalentschädigung, Sitzungsgelder (Fraktionen) | -127.733,30 | -130.000,00 | -129.351,77 | 648,23 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -438.946,67 | -521.487,91 | -540.568,07 | -19.080,16 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -437.441,67 | -519.837,91 | -539.268,07 | -19.430,16 |
| 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) | -437.441,67 | -519.837,91 | -539.268,07 | -19.430,16 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -1.327,17 | -1.327,17 |
| 591110 | Coronabedingte Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -1.327,17 | -1.327,17 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | -1.327,17 | -1.327,17 |

Jahresabschluss 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
|-----|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | -437.441,67 | -519.837,91 | -540.595,24 | -20.757,33 |
| 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) | -437.441,67 | -519.837,91 | -540.595,24 | -20.757,33 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 1.505,00 | 1.650,00 | 1.300,00 | -350,00 |
| 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 | 1.505,00 | 1.650,00 | 1.300,00 | -350,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -281.122,62 | -378.787,91 | -382.413,03 | -3.625,12 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -313,05 | -500,00 | -343,35 | 156,65 |
| 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 | -141.290,97 | -142.200,00 | -143.303,31 | -1.103,31 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -422.726,64 | -521.487,91 | -526.059,69 | -4.571,78 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -421.221,64 | -519.837,91 | -524.759,69 | -4.921,78 |
| 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 | -29,99 | 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 | -29,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -29,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -421.251,63 | -519.837,91 | -524.759,69 | -4.921,78 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -3.011,41 | -1.900,47 | -2.136,46 | -235,99 |
| 501100 | Beamte | -3.011,41 | -1.900,47 | -2.136,46 | -235,99 |
| 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 | -176,70 | -250,00 | 0,00 | 250,00 |
| 543140 | Telefon | -9,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -136,83 | -250,00 | 0,00 | 250,00 |
| 543310 | Kosten der Internetpräsentation | -29,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -3.188,11 | -2.150,47 | -2.136,46 | 14,01 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -3.188,11 | -2.150,47 | -2.136,46 | 14,01 |
| 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) | -3.188,11 | -2.150,47 | -2.136,46 | 14,01 |
| 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) | -3.188,11 | -2.150,47 | -2.136,46 | 14,01 |
| 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) | -3.188,11 | -2.150,47 | -2.136,46 | 14,01 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -2.773,82 | -1.900,47 | -1.853,20 | 47,27 |
| 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 | -9,95 | -250,00 | -166,75 | 83,25 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -2.783,77 | -2.150,47 | -2.019,95 | 130,52 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -2.783,77 | -2.150,47 | -2.019,95 | 130,52 |
| 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) | -2.783,77 | -2.150,47 | -2.019,95 | 130,52 |
| 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 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -5.209,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -4.075,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -314,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -819,48 | 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 | -93,59 | -85,00 | -32,95 | 52,05 |
| 541240 | Pflege d.Betriebsgemeinschaft, Kosten f.Pesonalrat | -77,10 | -85,00 | -32,95 | 52,05 |
| 541281 | Aufwand f. Aus- u. Fortbildung | -16,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -5.303,39 | -85,00 | -32,95 | 52,05 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -5.303,39 | -85,00 | -32,95 | 52,05 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -5.303,39 | -85,00 | -32,95 | 52,05 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | -5.303,39 | -85,00 | -32,95 | 52,05 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -5.303,39 | -85,00 | -32,95 | 52,05 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -5.209,80 | 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 | -16,49 | -85,00 | -110,05 | -25,05 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -5.226,29 | -85,00 | -110,05 | -25,05 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -5.226,29 | -85,00 | -110,05 | -25,05 |
| 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) | -5.226,29 | -85,00 | -110,05 | -25,05 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 75.000,00 | 90.000,00 | 87.000,00 | -3.000,00 |
| 458200 | Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst. | 75.000,00 | 90.000,00 | 87.000,00 | -3.000,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 75.000,00 | 90.000,00 | 87.000,00 | -3.000,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -73.185,00 | -95.000,00 | -76.449,20 | 18.550,80 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -73.185,00 | -95.000,00 | -76.449,20 | 18.550,80 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -35.000,00 | -35.000,00 | -35.000,00 | 0,00 |
| 544800 | Zuführungen zu Rückstellungen | -35.000,00 | -35.000,00 | -35.000,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -108.185,00 | -130.000,00 | -111.449,20 | 18.550,80 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -33.185,00 | -40.000,00 | -24.449,20 | 15.550,80 |
| 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) | -33.185,00 | -40.000,00 | -24.449,20 | 15.550,80 |
| 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) | -33.185,00 | -40.000,00 | -24.449,20 | 15.550,80 |
| 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) | -33.185,00 | -40.000,00 | -24.449,20 | 15.550,80 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -87.584,00 | -95.000,00 | -76.449,20 | 18.550,80 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -87.584,00 | -95.000,00 | -76.449,20 | 18.550,80 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -87.584,00 | -95.000,00 | -76.449,20 | 18.550,80 |
| 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) | -87.584,00 | -95.000,00 | -76.449,20 | 18.550,80 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.653,13 | 2.134,43 | 3.523,63 | 1.389,20 |
| 413300 | Coronabedingte Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 271,92 | 271,92 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 2.653,13 | 2.134,43 | 3.251,71 | 1.117,28 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 723,00 | 650,00 | 594,00 | -56,00 |
| 431100 | Verwaltungsgebühren | 723,00 | 650,00 | 594,00 | -56,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 164,94 | 200,00 | 180,00 | -20,00 |
| 441100 | Mieten und Pachten | 149,94 | 200,00 | 150,00 | -50,00 |
| 446130 | Erträge aus Verkauf v. bew. Sachen (kein AV) | 15,00 | 0,00 | 30,00 | 30,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 42.814,16 | 43.385,00 | 43.183,22 | -201,78 |
| 448300 | Erstattungen von Zweckverbänden | 42.460,00 | 42.885,00 | 42.885,00 | 0,00 |
| 448800 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 26,70 | 0,00 | 131,50 | 131,50 |
| 448802 | Erstattung Fotokopierkosten | 327,46 | 500,00 | 166,72 | -333,28 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 459100 | Andere sonstige ordentliche Erträge | 1,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 214,13 | 214,13 |
| 471100 | Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 214,13 | 214,13 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 46.356,34 | 46.369,43 | 47.694,98 | 1.325,55 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -232.917,16 | -267.745,61 | -267.960,16 | -214,55 |
| 501100 | Beamte | -6.062,94 | -11.860,60 | -11.939,88 | -79,28 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -176.978,48 | -187.905,06 | -200.176,36 | -12.271,30 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -13.678,78 | -18.686,66 | -15.339,95 | 3.346,71 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -36.196,96 | -49.293,29 | -40.503,97 | 8.789,32 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -13.327,30 | -38.300,00 | -16.334,19 | 21.965,81 |
| 523020 | Erstattungen an Gemeinden (GV) | -4.274,40 | -4.300,00 | -4.274,40 | 25,60 |
| 524122 | Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.) | 0,00 | -3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 |
| 525110 | Kfz-Versicherungsbeiträge | 0,00 | 0,00 | -78,46 | -78,46 |
| 525500 | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 0,00 | -500,00 | -1.559,43 | -1.059,43 |
| 528190 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | -11,66 | -500,00 | -95,12 | 404,88 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -9.041,24 | -30.000,00 | -10.326,78 | 19.673,22 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -7.947,57 | -7.976,60 | -8.380,28 | -403,68 |
| 571012 | Abschreibung a. Lizenzen | -1.722,88 | -1.722,89 | -1.722,89 | 0,00 |
| 571071 | Abschreibung a.Maschinen | -594,76 | -494,64 | -494,64 | 0,00 |
| 571080 | Abschreibung a.BGA | -5.629,93 | -5.759,07 | -6.162,75 | -403,68 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -342.158,78 | -363.010,00 | -423.217,77 | -60.207,77 |
| 541230 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten | 0,00 | 0,00 | -577,80 | -577,80 |
| 541260 | Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | 0,00 | 0,00 | -65,98 | -65,98 |
| 542200 | Mieten und Pachten | -9.291,81 | -8.800,00 | -9.831,03 | -1.031,03 |
| 543110 | Bürobedarf | -8.057,84 | -6.000,00 | -8.370,82 | -2.370,82 |
| 543111 | Vervielfältigungen und Drucksachen | -6.344,11 | -8.000,00 | -6.967,59 | 1.032,41 |
| 543120 | Bücher, Zeitschriften | -18.361,29 | -12.000,00 | -20.290,29 | -8.290,29 |
| 543130 | Porto | -16.629,08 | -18.000,00 | -25.060,28 | -7.060,28 |
| 543140 | Telefon | -7.048,16 | -7.500,00 | -5.946,51 | 1.553,49 |
| 543150 | Rundfunk- und Fernsehgebühren | -210,00 | -210,00 | -210,00 | 0,00 |
| 543160 | Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt | -67,90 | 0,00 | -67,90 | -67,90 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -5.175,93 | -4.000,00 | -4.040,26 | -40,26 |

Jahresabschluss 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 543181 | Vermischter Aufwand | -450,06 | -500,00 | -669,38 | -169,38 |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial | -7.853,06 | -8.000,00 | -8.982,76 | -982,76 |
| 543296 | Veranstaltungen für Senioren | -45,00 | 0,00 | -224,00 | -224,00 |
| 543310 | Kosten der Internetpräsentation | -771,12 | -1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| 543340 | Aufw. für ausgeleaste Geräte (EDV) | -227,97 | -500,00 | -290,97 | 209,03 |
| 543911 | GWG < 410 € | -1.898,93 | -2.000,00 | -4.259,69 | -2.259,69 |
| 543930 | Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT) | -243.975,03 | -271.000,00 | -276.831,01 | -5.831,01 |
| 544140 | Sonstige Beiträge | -15.751,49 | -15.500,00 | -15.531,50 | -31,50 |
| 544800 | Zuführungen zu Rückstellungen | 0,00 | 0,00 | -35.000,00 | -35.000,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -596.350,81 | -677.032,21 | -715.892,40 | -38.860,19 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -549.994,47 | -630.662,78 | -668.197,42 | -37.534,64 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -549.994,47 | -630.662,78 | -668.197,42 | -37.534,64 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -17.958,24 | -17.958,24 |
| 591110 | Coronabedingte Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -17.958,24 | -17.958,24 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | -17.958,24 | -17.958,24 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | -549.994,47 | -630.662,78 | -686.155,66 | -55.492,88 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -549.994,47 | -630.662,78 | -686.155,66 | -55.492,88 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 271,92 | 271,92 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 723,00 | 650,00 | 594,02 | -55,98 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 164,94 | 200,00 | 179,94 | -20,06 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 42.815,16 | 43.385,00 | 43.086,09 | -298,91 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 1,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 43.704,21 | 44.235,00 | 44.131,97 | -103,03 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -232.459,61 | -267.745,61 | -267.407,36 | 338,25 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -18.856,98 | -35.300,00 | -12.595,75 | 22.704,25 |
| 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 | -349.682,50 | -361.010,00 | -408.078,66 | -47.068,66 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -600.999,09 | -664.055,61 | -688.081,77 | -24.026,16 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -557.294,88 | -619.820,61 | -643.949,80 | -24.129,19 |
| 18 | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | -15.000,00 |
| 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 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | -15.000,00 |
| 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 | -7.921,72 | -22.750,00 | -12.741,02 | 10.008,98 |
| 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 | -7.921,72 | -22.750,00 | -12.741,02 | 10.008,98 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -7.921,72 | -7.750,00 | -12.741,02 | -4.991,02 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -565.216,60 | -627.570,61 | -656.690,82 | -29.120,21 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.088,37 | 180,40 | 180,40 | 0,00 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 1.088,37 | 180,40 | 180,40 | 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 | 1.088,37 | 180,40 | 180,40 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -10.547,00 | -10.979,15 | -10.999,74 | -20,59 |
| 501100 | Beamte | -3.031,47 | -3.235,38 | -3.245,22 | -9,84 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -5.890,60 | -6.065,15 | -6.091,55 | -26,40 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -453,89 | -461,43 | -465,06 | -3,63 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -1.171,04 | -1.217,19 | -1.197,91 | 19,28 |
| 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 | -8.733,02 | -1.617,71 | -1.617,71 | 0,00 |
| 571013 | Abschreibung a. DV-Software | -8.451,52 | -1.407,59 | -1.407,59 | 0,00 |
| 571080 | Abschreibung a.BGA | -281,50 | -210,12 | -210,12 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1,10 | -1.500,00 | -879,63 | 620,37 |
| 543160 | Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt | 0,00 | -1.500,00 | -878,54 | 621,46 |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -1,10 | 0,00 | -1,09 | -1,09 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -19.281,12 | -14.096,86 | -13.497,08 | 599,78 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -18.192,75 | -13.916,46 | -13.316,68 | 599,78 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -18.192,75 | -13.916,46 | -13.316,68 | 599,78 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -3.943,62 | -3.943,62 |
| 591110 | Coronabedingte Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -3.943,62 | -3.943,62 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | -3.943,62 | -3.943,62 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | -18.192,75 | -13.916,46 | -17.260,30 | -3.343,84 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -1.769,52 | -352,11 | -1.091,24 | -739,13 |
| 581100 | ILV Bauhof | -1.769,52 | -352,11 | -1.091,24 | -739,13 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -19.962,27 | -14.268,57 | -18.351,54 | -4.082,97 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -10.318,23 | -10.979,15 | -10.723,34 | 255,81 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | -1.500,00 | -595,00 | 905,00 |
| 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 | -1,10 | 0,00 | -3.944,71 | -3.944,71 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -10.319,33 | -12.479,15 | -15.263,05 | -2.783,90 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -10.319,33 | -12.479,15 | -15.263,05 | -2.783,90 |
| 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) | -10.319,33 | -12.479,15 | -15.263,05 | -2.783,90 |
| 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 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 127.978,18 | 128.909,00 | 119.450,62 | -9.458,38 |
| 448200 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | 1.344,27 | 600,00 | 1.406,29 | 806,29 |
| 448300 | Erstattungen von Zweckverbänden | 106.152,00 | 107.233,00 | 107.233,00 | 0,00 |
| 448500 | Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV | 19.283,51 | 20.276,00 | 9.815,49 | -10.460,51 |
| 448700 | Erstattungen von privaten Unternehmen | 1.198,40 | 800,00 | 25,52 | -774,48 |
| 448800 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 0,00 | 0,00 | 970,32 | 970,32 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 587.726,81 | 59.743,00 | 178.496,00 | 118.753,00 |
| 458200 | Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst. | 10.863,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 458210 | Ertr. a.d. Aufl. v. Pensionsrückstellungen | 370.943,00 | 47.037,00 | 162.999,00 | 115.962,00 |
| 458220 | Ertr. a.d. Aufl. v. Beihilferückstellungen | 191.482,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 458300 | Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge | 0,00 | 12.706,00 | 0,00 | -12.706,00 |
| 458310 | Erstattungsansprüche nach § 107 b BeamtVG | 14.438,00 | 0,00 | 15.497,00 | 15.497,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 715.704,99 | 188.652,00 | 297.946,62 | 109.294,62 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -636.786,11 | -641.887,81 | -513.046,31 | 128.841,50 |
| 501100 | Beamte | -81.151,18 | -82.711,81 | -83.400,66 | -688,85 |
| 501201 | LOB Tariflich Beschäftigte | 0,00 | 0,00 | -6.140,59 | -6.140,59 |
| 501300 | Aufw.f.Rückstellungen f.nicht gen. Urlaub | 0,00 | 0,00 | -20.984,34 | -20.984,34 |
| 501400 | Aufw.f.Rückstellungen f.Überstunden | -9.954,77 | 0,00 | -28.954,01 | -28.954,01 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | 0,00 | 0,00 | 938,79 | 938,79 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | 0,00 | 0,00 | 476,50 | 476,50 |
| 504100 | Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft. | -66.470,16 | -75.000,00 | -78.168,00 | -3.168,00 |
| 505100 | Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte | -410.903,00 | -366.074,00 | -142.082,00 | 223.992,00 |
| 506100 | Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte | -68.307,00 | -118.102,00 | -154.732,00 | -36.630,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -499.429,66 | -636.461,00 | -1.816.587,00 | -1.180.126,00 |
| 512100 | Beiträge zu Versorgungsk. f. Versorgungsem. Beamte | -422.058,00 | -515.000,00 | -511.944,00 | 3.056,00 |
| 514100 | Beihilfen, Unterstütz.leist. u. dgl. f. Vers.empf. | -77.371,66 | -90.000,00 | -105.768,00 | -15.768,00 |
| 515100 | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen f. Vers.empf | 0,00 | 0,00 | -1.006.484,00 | -1.006.484,00 |
| 516100 | Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Vers.empf | 0,00 | -31.461,00 | -192.391,00 | -160.930,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -5.787,37 | -1.500,00 | -1.907,72 | -407,72 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -4.592,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 541101 | Aufw.f. Nachrufe/Kränze | -306,00 | -500,00 | -115,60 | 384,40 |
| 543161 | Stellenausschreibungen | -889,17 | -1.000,00 | -1.792,12 | -792,12 |
| 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 | -80.140,60 | -85.237,00 | -70.457,25 | 14.779,75 |
| 541230 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten | -23.434,77 | -25.000,00 | -19.836,73 | 5.163,27 |
| 541260 | Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | 0,00 | -500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 541280 | Aufw. f. arbeitsmedizinische Leistungen | -4.818,44 | -5.500,00 | -4.038,23 | 1.461,77 |
| 541281 | Aufwand f. Aus- u. Fortbildung | -18.013,93 | -17.000,00 | -14.391,02 | 2.608,98 |
| 541282 | Arbeitssicherheitsleistungen | -5.374,68 | -5.500,00 | -5.413,14 | 86,86 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -130,78 | -1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| 543181 | Vermischter Aufwand | -41,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 544111 | Unfallversicherungen | -15.540,77 | -19.500,00 | -13.135,13 | 6.364,87 |

Jahresabschluss 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 544800 | Zuführungen zu Rückstellungen | 0,00 | -11.237,00 | 0,00 | 11.237,00 |
| 544810 | Erstattungsverpflichtungen § 107b BeamtVG | -12.786,00 | 0,00 | -13.643,00 | -13.643,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.222.143,74 | -1.365.085,81 | -2.401.998,28 | -1.036.912,47 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -506.438,75 | -1.176.433,81 | -2.104.051,66 | -927.617,85 |
| 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) | -506.438,75 | -1.176.433,81 | -2.104.051,66 | -927.617,85 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -2.484,31 | -2.484,31 |
| 591110 | Coronabedingte Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -2.484,31 | -2.484,31 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | -2.484,31 | -2.484,31 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | -506.438,75 | -1.176.433,81 | -2.106.535,97 | -930.102,16 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 52.923,00 | 0,00 | -52.923,00 |
| 481100 | ILV Bauhof | 0,00 | 52.923,00 | 0,00 | -52.923,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -506.438,75 | -1.123.510,81 | -2.106.535,97 | -983.025,16 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 124.913,07 | 128.909,00 | 123.453,25 | -5.455,75 |
| 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 | 124.913,07 | 128.909,00 | 123.453,25 | -5.455,75 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -231.753,11 | -157.711,81 | -252.934,36 | -95.222,55 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -498.898,40 | -605.000,00 | -618.363,61 | -13.363,61 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -5.876,51 | -1.500,00 | -1.985,77 | -485,77 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -66.899,55 | -74.000,00 | -59.450,02 | 14.549,98 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -803.427,57 | -838.211,81 | -932.733,76 | -94.521,95 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -678.514,50 | -709.302,81 | -809.280,51 | -99.977,70 |
| 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 | 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) | -678.514,50 | -709.302,81 | -809.280,51 | -99.977,70 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -206.883,51 | -164.667,56 | -178.806,12 | -14.138,56 |
| 501100 | Beamte | -86.854,69 | -54.456,58 | -66.531,42 | -12.074,84 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -93.551,25 | -86.320,51 | -87.783,37 | -1.462,86 |
| 501900 | Sonstige Beschäftigte | -286,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -7.217,07 | -6.567,13 | -6.724,47 | -157,34 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -18.973,87 | -17.323,34 | -17.766,86 | -443,52 |
| 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 | -16,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -16,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -206.900,14 | -164.667,56 | -178.806,12 | -14.138,56 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -206.900,14 | -164.667,56 | -178.806,12 | -14.138,56 |
| 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) | -206.900,14 | -164.667,56 | -178.806,12 | -14.138,56 |
| 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) | -206.900,14 | -164.667,56 | -178.806,12 | -14.138,56 |
| 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) | -206.900,14 | -164.667,56 | -178.806,12 | -14.138,56 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -200.450,25 | -164.667,56 | -170.462,48 | -5.794,92 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -16,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -200.466,88 | -164.667,56 | -170.462,48 | -5.794,92 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -200.466,88 | -164.667,56 | -170.462,48 | -5.794,92 |
| 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) | -200.466,88 | -164.667,56 | -170.462,48 | -5.794,92 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 17,00 | 100,00 | 85,00 | -15,00 |
| 431100 | Verwaltungsgebühren | 17,00 | 100,00 | 85,00 | -15,00 |
| 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 | 57.390,13 | 52.000,00 | 50.884,02 | -1.115,98 |
| 456150 | Mahngebühren, Vollstreckungsgebühren | 40.217,91 | 40.000,00 | 41.097,06 | 1.097,06 |
| 456200 | Säumniszuschläge und dgl. | 10.785,44 | 10.000,00 | 9.366,03 | -633,97 |
| 456250 | Stundungs-/Aussetzungszinsen | 6.224,00 | 2.000,00 | -46,50 | -2.046,50 |
| 458320 | Ertr. a.d. Aufl. o. Herabs. v. Wertber. a. Forder. | 135,22 | 0,00 | 439,50 | 439,50 |
| 459100 | Andere sonstige ordentliche Erträge | 27,56 | 0,00 | 27,93 | 27,93 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 57.407,13 | 52.100,00 | 50.969,02 | -1.130,98 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -117.465,19 | -123.091,07 | -125.273,51 | -2.182,44 |
| 501100 | Beamte | -20.324,63 | -15.089,91 | -16.836,01 | -1.746,10 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -75.154,31 | -84.589,71 | -84.142,37 | 447,34 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -5.814,35 | -6.435,45 | -6.446,97 | -11,52 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -16.171,90 | -16.975,99 | -17.848,16 | -872,17 |
| 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 | -22,79 | 0,00 | -136,95 | -136,95 |
| 573108 | Abschreibung a. Forderungen | 0,00 | 0,00 | -74,84 | -74,84 |
| 573109 | Abschreibung a. Forderungen - Kleinbetragsbereinig | -22,79 | 0,00 | -62,11 | -62,11 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -23.685,63 | -9.250,00 | -9.788,30 | -538,30 |
| 543111 | Vervielfältigungen und Drucksachen | -1.211,72 | -1.200,00 | -133,55 | 1.066,45 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -7.420,69 | -8.000,00 | -5.753,25 | 2.246,75 |
| 544140 | Sonstige Beiträge | 0,00 | -50,00 | 0,00 | 50,00 |
| 547300 | Wertveränderungen durch Niederschlagungen | -15.053,22 | 0,00 | -3.901,50 | -3.901,50 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -141.173,61 | -132.341,07 | -135.198,76 | -2.857,69 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -83.766,48 | -80.241,07 | -84.229,74 | -3.988,67 |
| 19 | + Finanzerträge | 375,47 | 500,00 | 252,39 | -247,61 |
| 469200 | Erträge aus Rücklastschriften | 375,47 | 500,00 | 252,39 | -247,61 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -613,90 | -500,00 | -619,15 | -119,15 |
| 559200 | Rücklastschriften | -613,90 | -500,00 | -619,15 | -119,15 |
| 21 | = Finanzergebnis (19 und 20) | -238,43 | 0,00 | -366,76 | -366,76 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -84.004,91 | -80.241,07 | -84.596,50 | -4.355,43 |
| 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) | -84.004,91 | -80.241,07 | -84.596,50 | -4.355,43 |
| 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) | -84.004,91 | -80.241,07 | -84.596,50 | -4.355,43 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 17,00 | 100,00 | 85,00 | -15,00 |
| 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 | 57.191,98 | 52.000,00 | 47.820,36 | -4.179,64 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 320,10 | 500,00 | 332,17 | -167,83 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 57.529,08 | 52.600,00 | 48.237,53 | -4.362,47 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -115.662,66 | -123.091,07 | -123.362,00 | -270,93 |
| 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 | -613,90 | -500,00 | -619,15 | -119,15 |
| 14 | - Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -8.606,66 | -9.250,00 | -6.090,30 | 3.159,70 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -124.883,22 | -132.841,07 | -130.071,45 | 2.769,62 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -67.354,14 | -80.241,07 | -81.833,92 | -1.592,85 |
| 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) | -67.354,14 | -80.241,07 | -81.833,92 | -1.592,85 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 15,00 | 15,00 |
| 456260 | Zinsen aus Gewerbesteuernachzahlung | 0,00 | 0,00 | 15,00 | 15,00 |
| 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 | 15,00 | 15,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -124.460,83 | -122.896,94 | -128.161,05 | -5.264,11 |
| 501100 | Beamte | -24.303,62 | -21.362,18 | -21.978,41 | -616,23 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -78.376,32 | -79.525,04 | -83.390,07 | -3.865,03 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -6.042,31 | -6.050,14 | -6.410,11 | -359,97 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -15.738,58 | -15.959,58 | -16.382,46 | -422,88 |
| 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 | -10.702,03 | -13.000,00 | -3.764,67 | 9.235,33 |
| 543111 | Vervielfältigungen und Drucksachen | -10.702,03 | -13.000,00 | -3.429,45 | 9.570,55 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | 0,00 | 0,00 | -335,22 | -335,22 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -135.162,86 | -135.896,94 | -131.925,72 | 3.971,22 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -135.162,86 | -135.896,94 | -131.910,72 | 3.986,22 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -135.162,86 | -135.896,94 | -131.910,72 | 3.986,22 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | -135.162,86 | -135.896,94 | -131.910,72 | 3.986,22 |
| 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) | -135.162,86 | -135.896,94 | -131.910,72 | 3.986,22 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -122.442,91 | -122.896,94 | -126.084,18 | -3.187,24 |
| 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 | -10.556,87 | -13.000,00 | -3.909,83 | 9.090,17 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -132.999,78 | -135.896,94 | -129.994,01 | 5.902,93 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -132.999,78 | -135.896,94 | -129.994,01 | 5.902,93 |
| 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) | -132.999,78 | -135.896,94 | -129.994,01 | 5.902,93 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 179,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 448900 | Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.) | 179,09 | 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 | 179,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -3.031,22 | -3.235,38 | -3.245,04 | -9,66 |
| 501100 | Beamte | -3.031,22 | -3.235,38 | -3.245,04 | -9,66 |
| 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 | -66.526,51 | -76.500,00 | -65.672,65 | 10.827,35 |
| 543170 | Sachverständigen- und Gerichtskosten | -7.563,48 | -15.000,00 | -6.560,66 | 8.439,34 |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -43.611,95 | -44.000,00 | -43.636,65 | 363,35 |
| 544111 | Unfallversicherungen | -15.351,08 | -17.500,00 | -15.475,34 | 2.024,66 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -69.557,73 | -79.735,38 | -68.917,69 | 10.817,69 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -69.378,64 | -79.735,38 | -68.917,69 | 10.817,69 |
| 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) | -69.378,64 | -79.735,38 | -68.917,69 | 10.817,69 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -711,03 | -711,03 |
| 591110 | Coronabedingte Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -711,03 | -711,03 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | -711,03 | -711,03 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | -69.378,64 | -79.735,38 | -69.628,72 | 10.106,66 |
| 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) | -69.378,64 | -79.735,38 | -69.628,72 | 10.106,66 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 179,09 | 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 | 179,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -2.802,48 | -3.235,38 | -2.968,66 | 266,72 |
| 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 | -78.476,55 | -76.500,00 | -66.383,68 | 10.116,32 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -81.279,03 | -79.735,38 | -69.352,34 | 10.383,04 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -81.099,94 | -79.735,38 | -69.352,34 | 10.383,04 |
| 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 | -11.469,84 | 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 | -11.469,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -11.469,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -92.569,78 | -79.735,38 | -69.352,34 | 10.383,04 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 853.158,95 | 1.066.183,07 | 892.878,88 | -173.304,19 |
| 414100 | Zuweisungen vom Land | 205.405,71 | 222.755,00 | 222.755,40 | 0,40 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 647.753,24 | 843.428,07 | 670.123,48 | -173.304,59 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 41.111,00 | 282.222,00 | 282.222,00 | 0,00 |
| 423100 | Schuldendiensthilfen vom Land | 41.111,00 | 282.222,00 | 282.222,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 588.465,19 | 596.000,00 | 642.672,56 | 46.672,56 |
| 441100 | Mieten und Pachten | 542.066,90 | 550.000,00 | 617.902,05 | 67.902,05 |
| 446100 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.672,50 | 1.000,00 | 500,00 | -500,00 |
| 446140 | Erträge aus eigener Stromerzeugung | 44.725,79 | 45.000,00 | 24.270,51 | -20.729,49 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 494.385,68 | 398.000,00 | 382.232,28 | -15.767,72 |
| 448200 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | 4.120,49 | 0,00 | 8.205,05 | 8.205,05 |
| 448300 | Erstattungen von Zweckverbänden | 390.148,88 | 323.000,00 | 312.838,64 | -10.161,36 |
| 448400 | Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich | 239,52 | 0,00 | 1.345,22 | 1.345,22 |
| 448500 | Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV | 19.600,49 | 15.000,00 | 12.694,65 | -2.305,35 |
| 448700 | Erstattungen von privaten Unternehmen | 25.855,01 | 23.000,00 | 20.677,20 | -2.322,80 |
| 448800 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 13.833,12 | 17.000,00 | 11.664,89 | -5.335,11 |
| 448900 | Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.) | 40.588,17 | 20.000,00 | 14.806,63 | -5.193,37 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.222,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 458300 | Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge | 1.222,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 6.583,34 | 0,00 | 30.975,00 | 30.975,00 |
| 471100 | Aktivierte Eigenleistungen | 6.583,34 | 0,00 | 30.975,00 | 30.975,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 1.984.926,27 | 2.342.405,07 | 2.230.980,72 | -111.424,35 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -292.720,21 | -253.064,93 | -254.161,41 | -1.096,48 |
| 501100 | Beamte | -40.835,73 | 0,00 | -6.433,70 | -6.433,70 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -196.075,17 | -199.378,52 | -194.320,43 | 5.058,09 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -15.149,76 | -14.757,58 | -14.796,39 | -38,81 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -40.659,55 | -38.928,83 | -38.610,89 | 317,94 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -1.216.366,36 | -1.072.012,00 | -1.381.346,57 | -309.334,57 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -434.537,30 | -430.000,00 | -650.289,52 | -220.289,52 |
| 521103 | Wartungsaufwand | -50.569,28 | -60.000,00 | -61.960,94 | -1.960,94 |
| 523050 | Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV | -173,94 | 0,00 | -4.133,49 | -4.133,49 |
| 524110 | Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | -427,97 | -5.000,00 | -5.960,35 | -960,35 |
| 524111 | Wasser/Abwasser | -101.497,39 | -84.000,00 | -103.456,23 | -19.456,23 |
| 524112 | Stromkosten | -92.850,17 | -120.000,00 | -109.876,06 | 10.123,94 |
| 524113 | Reinigungskosten | -53.348,10 | -39.200,00 | -61.648,33 | -22.448,33 |
| 524114 | Wärme, Heizung | -380.168,98 | -270.000,00 | -277.371,53 | -7.371,53 |
| 524115 | Grundbesitzabgaben | -48.633,33 | -40.000,00 | -53.820,61 | -13.820,61 |
| 524117 | sonst. Bewirtschaftungskosten | -2.087,38 | -3.000,00 | -2.819,63 | 180,37 |
| 525100 | Haltung von Fahrzeugen | -1.622,98 | -500,00 | -1.483,53 | -983,53 |
| 525110 | Kfz-Versicherungsbeiträge | 0,00 | -200,00 | 0,00 | 200,00 |
| 525120 | Kfz-Steuer | -224,00 | -112,00 | -112,00 | 0,00 |
| 525500 | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | -7,11 | 0,00 | -851,37 | -851,37 |
| 528190 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | -1.128,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -49.089,79 | -20.000,00 | -47.562,98 | -27.562,98 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -954.477,12 | -939.306,16 | -1.031.376,83 | -92.070,67 |
| 571033 | Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebsv. b.Schulen | -411.197,43 | -396.009,18 | -382.029,78 | 13.979,40 |

Jahresabschluss 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|-----------------------------|-------------------|----------------------|
| 571035 | Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebsv. b.Wohnbau | -17.315,39 | -17.315,40 | -17.315,40 | 0,00 |
| 571037 | Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebs b.sonst.Geb. | -401.255,47 | -401.363,07 | -435.509,45 | -34.146,38 |
| 571046 | Abschreibung a.Sonst.Bauten d.Infrastrukturverm. | -4.678,30 | -5.102,02 | -5.389,59 | -287,57 |
| 571050 | Abschreibung a.Bauten a.fremd.Gr.d.u.Boden | -6.471,78 | -6.439,83 | -6.535,69 | -95,86 |
| 571071 | Abschreibung a.Maschinen | -688,06 | -688,08 | -1.562,58 | -874,50 |
| 571073 | Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen | -108.425,32 | -104.665,81 | -104.665,81 | 0,00 |
| 571075 | Abschreibung a.Fahrzeugen | -1.739,83 | -1.739,83 | -1.739,83 | 0,00 |
| 571080 | Abschreibung a.BGA | -2.705,54 | -5.982,94 | -3.573,90 | 2.409,04 |
| 579100 | Sonstige Abschreibungen einschl. Sonderafa | 0,00 | 0,00 | -73.054,80 | -73.054,80 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | -29,61 | -29,61 |
| 533510 | Einmalige Leistungen für den AsylbLG-Bereich | 0,00 | 0,00 | -29,61 | -29,61 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -227.781,44 | -259.133,00 | -276.619,64 | -17.486,64 |
| 541260 | Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | -97,84 | 0,00 | -74,89 | -74,89 |
| 542200 | Mieten und Pachten | -46.085,45 | -83.633,00 | -98.203,14 | -14.570,14 |
| 543110 | Bürobedarf | 0,00 | 0,00 | -448,92 | -448,92 |
| 543140 | Telefon | -3.723,67 | -3.500,00 | -3.219,61 | 280,39 |
| 543170 | Sachverständigen- und Gerichtskosten | -3.948,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -429,32 | -500,00 | -327,00 | 173,00 |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial | -1.884,81 | -500,00 | -2.808,25 | -2.308,25 |
| 543911 | GWG < 410 € | -1.025,46 | -5.000,00 | -2.061,25 | 2.938,75 |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -170.585,47 | -166.000,00 | -169.430,06 | -3.430,06 |
| 547138 | Verl.a.d.Ver.v.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb. | -1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 548200 | Säumniszuschläge | 0,00 | 0,00 | -46,52 | -46,52 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -2.691.345,13 | -2.523.516,09 | -2.943.534,06 | -420.017,97 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -706.418,86 | -181.111,02 | -712.553,34 | -531.442,32 |
| 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) | -706.418,86 | -181.111,02 | -712.553,34 | -531.442,32 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -7.834,67 | -7.834,67 |
| 591110 | Coronabedingte Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -7.834,67 | -7.834,67 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | -7.834,67 | -7.834,67 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | -706.418,86 | -181.111,02 | -720.388,01 | -539.276,99 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 119.891,59 | 3.746,00 | 85.620,06 | 81.874,06 |
| 481100 | ILV Bauhof | 119.891,59 | 3.746,00 | 85.620,06 | 81.874,06 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -207.604,06 | -138.740,00 | -193.766,80 | -55.026,80 |
| 581100 | ILV Bauhof | -207.604,06 | -138.740,00 | -193.766,80 | -55.026,80 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -794.131,33 | -316.105,02 | -828.534,75 | -512.429,73 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 217.915,88 | 0,00 | 1.256,00 | 1.256,00 |
| 454710 | Ertr.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst | 217.915,88 | 0,00 | 1.256,00 | 1.256,00 |
| 31 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | -6.733,76 | 0,00 | -167.180,18 | -167.180,18 |
| 547710 | Aufw.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst | -6.733,76 | 0,00 | -167.180,18 | -167.180,18 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Verrechnungssaldo | 211.182,12 | 0,00 | -165.924,18 | -165.924,18 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 205.405,72 | 222.755,00 | 222.755,40 | 0,40 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 282.222,00 | 0,00 | -282.222,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 585.702,84 | 596.000,00 | 636.710,45 | 40.710,45 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 767.106,39 | 398.000,00 | 341.009,29 | -56.990,71 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 16.334,15 | 0,00 | 15.416,10 | 15.416,10 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 1.574.549,10 | 1.498.977,00 | 1.215.891,24 | -283.085,76 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -299.301,88 | -253.064,93 | -250.944,56 | 2.120,37 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -1.265.103,35 | -1.072.012,00 | -1.426.816,93 | -354.804,93 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | -29,61 | -29,61 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -222.551,83 | -254.133,00 | -285.527,80 | -31.394,80 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -1.786.957,06 | -1.579.209,93 | -1.963.318,90 | -384.108,97 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -212.407,96 | -80.232,93 | -747.427,66 | -667.194,73 |
| 18 | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 0,00 | 276.378,00 | 0,00 | -276.378,00 |
| 19 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 409.140,00 | 20.000,00 | 2.586,00 | -17.414,00 |
| 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 | 409.140,00 | 296.378,00 | 2.586,00 | -293.792,00 |
| 24 | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | -728,34 | -301.378,00 | -16.518,39 | 284.859,61 |
| 25 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -88.833,34 | -125.000,00 | -388.007,45 | -263.007,45 |
| 26 | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -28.025,29 | 13.000,00 | -19.100,40 | -32.100,40 |
| 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 | -117.586,97 | -413.378,00 | -423.626,24 | -10.248,24 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | 291.553,03 | -117.000,00 | -421.040,24 | -304.040,24 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | 79.145,07 | -197.232,93 | -1.168.467,90 | -971.234,97 |
| 33 | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | 41.111,00 | 0,00 | 282.222,00 | 282.222,00 |
| 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 | 41.111,00 | 0,00 | 282.222,00 | 282.222,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.075,66 | 2.266,55 | 9.915,69 | 7.649,14 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 4.075,66 | 2.266,55 | 9.915,69 | 7.649,14 |
| 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 | 231,64 | 0,00 | 3.290,13 | 3.290,13 |
| 448500 | Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV | 183,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 448700 | Erstattungen von privaten Unternehmen | 48,12 | 0,00 | 3.159,79 | 3.159,79 |
| 448900 | Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.) | 0,00 | 0,00 | 130,34 | 130,34 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 4.307,30 | 2.266,55 | 13.205,82 | 10.939,27 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -994.042,66 | -1.021.681,69 | -999.473,06 | 22.208,63 |
| 501100 | Beamte | -8.155,13 | -8.183,84 | -8.280,77 | -96,93 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -767.993,61 | -793.801,59 | -773.811,40 | 19.990,19 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -59.998,91 | -60.391,18 | -60.274,24 | 116,94 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -157.895,01 | -159.305,08 | -157.106,65 | 2.198,43 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -72.413,62 | -79.200,00 | -77.311,41 | 1.888,59 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -38,43 | -1.000,00 | -1.052,62 | -52,62 |
| 523050 | Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV | -427,22 | 0,00 | -420,42 | -420,42 |
| 523070 | Erstattungen an übrige Bereiche | -11.246,30 | -10.500,00 | -8.062,18 | 2.437,82 |
| 525100 | Haltung von Fahrzeugen | -46.565,51 | -55.000,00 | -51.411,62 | 3.588,38 |
| 525110 | Kfz-Versicherungsbeiträge | -7.466,36 | -7.500,00 | -8.098,44 | -598,44 |
| 525120 | Kfz-Steuer | -1.262,00 | -1.200,00 | -1.816,00 | -616,00 |
| 525500 | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | -5.032,23 | -4.000,00 | -6.165,35 | -2.165,35 |
| 528190 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | -49,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -325,83 | 0,00 | -284,78 | -284,78 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -56.664,49 | -53.920,59 | -58.062,07 | -4.141,48 |
| 571071 | Abschreibung a.Maschinen | -15.554,22 | -14.189,35 | -14.667,69 | -478,34 |
| 571072 | Abschreibung a.techn.Anlagen | -133,63 | 0,00 | -160,36 | -160,36 |
| 571075 | Abschreibung a.Fahrzeugen | -39.504,25 | -38.258,85 | -41.519,85 | -3.261,00 |
| 571080 | Abschreibung a.BGA | -1.472,39 | -1.472,39 | -1.714,17 | -241,78 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -47.880,33 | -48.000,00 | -56.079,98 | -8.079,98 |
| 541230 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten | 0,00 | 0,00 | -3.137,40 | -3.137,40 |
| 541260 | Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | -4.010,63 | -3.000,00 | -7.367,48 | -4.367,48 |
| 542200 | Mieten und Pachten | -30.121,38 | -31.000,00 | -30.119,00 | 881,00 |
| 543140 | Telefon | -1.399,97 | -1.500,00 | -2.216,47 | -716,47 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | 0,00 | -500,00 | -127,08 | 372,92 |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial | -9.659,36 | -10.000,00 | -11.304,92 | -1.304,92 |
| 543911 | GWG < 410 € | -2.688,99 | -2.000,00 | -1.807,63 | 192,37 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.171.001,10 | -1.202.802,28 | -1.190.926,52 | 11.875,76 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -1.166.693,80 | -1.200.535,73 | -1.177.720,70 | 22.815,03 |
| 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 ffd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -1.166.693,80 | -1.200.535,73 | -1.177.720,70 | 22.815,03 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -159,06 | -159,06 |
| 591110 | Coronabedingte Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -159,06 | -159,06 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | -159,06 | -159,06 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | -1.166.693,80 | -1.200.535,73 | -1.177.879,76 | 22.655,97 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.049.371,70 | 912.626,00 | 1.016.204,35 | 103.578,35 |
| 481100 | ILV Bauhof | 1.049.371,70 | 912.626,00 | 1.016.204,35 | 103.578,35 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -12.189,37 | 0,00 | -41.409,77 | -41.409,77 |
| 581100 | ILV Bauhof | -12.189,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 581200 | ILV Forst | 0,00 | 0,00 | -41.409,77 | -41.409,77 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -129.511,47 | -287.909,73 | -203.085,18 | 84.824,55 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 1.549,00 | 0,00 | 5.639,96 | 5.639,96 |
| 454710 | Ertr.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst | 1.549,00 | 0,00 | 5.639,96 | 5.639,96 |
| 31 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Verrechnungssaldo | 1.549,00 | 0,00 | 5.639,96 | 5.639,96 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 20.140,00 | 0,00 | 3.458,55 | 3.458,55 |
| 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 | 20.140,00 | 0,00 | 3.458,55 | 3.458,55 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -993.402,28 | -1.021.681,69 | -998.789,12 | 22.892,57 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -74.124,49 | -79.200,00 | -77.088,01 | 2.111,99 |
| 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 | -45.258,35 | -46.000,00 | -52.328,17 | -6.328,17 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -1.112.785,12 | -1.146.881,69 | -1.128.205,30 | 18.676,39 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -1.092.645,12 | -1.146.881,69 | -1.124.746,75 | 22.134,94 |
| 18 | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 21.910,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 1.550,00 | 0,00 | 10.900,00 | 10.900,00 |
| 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 | 23.460,00 | 0,00 | 10.900,00 | 10.900,00 |
| 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 | -108.696,92 | -47.000,00 | -37.448,67 | 9.551,33 |
| 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 | -108.696,92 | -47.000,00 | -37.448,67 | 9.551,33 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -85.236,92 | -47.000,00 | -26.548,67 | 20.451,33 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -1.177.882,04 | -1.193.881,69 | -1.151.295,42 | 42.586,27 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 3.185,00 | 0,00 | -3.185,00 |
| 414100 | Zuweisungen vom Land | 0,00 | 2.835,00 | 0,00 | -2.835,00 |
| 414200 | Zuweisungen von Gemeinden (GV) | 0,00 | 350,00 | 0,00 | -350,00 |
| 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 | 1.256,00 | 800,00 | 0,00 | -800,00 |
| 446110 | Erträge aus Veranstaltungen | 1.256,00 | 800,00 | 0,00 | -800,00 |
| 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 | 1.256,00 | 3.985,00 | 0,00 | -3.985,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -1.714,70 | -713,67 | -930,14 | -216,47 |
| 501100 | Beamte | -1.714,70 | -713,67 | -930,14 | -216,47 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -2.522,82 | -5.320,00 | -2.683,14 | 2.636,86 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -259,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 543320 | Pflege partnerschaftlicher Beziehungen | -210,28 | -3.435,00 | 0,00 | 3.435,00 |
| 543321 | Pflege von Städtefreundschaften | -1.784,45 | -1.650,00 | -2.683,14 | -1.033,14 |
| 543330 | Repräsentationsaufwand | -238,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -63,82 | -70,00 | 0,00 | 70,00 |
| 544111 | Unfallversicherungen | 33,25 | -165,00 | 0,00 | 165,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -4.237,52 | -6.033,67 | -3.613,28 | 2.420,39 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -2.981,52 | -2.048,67 | -3.613,28 | -1.564,61 |
| 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) | -2.981,52 | -2.048,67 | -3.613,28 | -1.564,61 |
| 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) | -2.981,52 | -2.048,67 | -3.613,28 | -1.564,61 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -86,49 | -500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 581100 | ILV Bauhof | -86,49 | -500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -3.068,01 | -2.548,67 | -3.613,28 | -1.064,61 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 3.185,00 | 0,00 | -3.185,00 |
| 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 | 1.256,00 | 800,00 | 0,00 | -800,00 |
| 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 | 1.256,00 | 3.985,00 | 0,00 | -3.985,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -1.583,27 | -713,67 | -772,99 | -59,32 |
| 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 | -2.445,91 | -5.320,00 | -2.760,05 | 2.559,95 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -4.029,18 | -6.033,67 | -3.533,04 | 2.500,63 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -2.773,18 | -2.048,67 | -3.533,04 | -1.484,37 |
| 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) | -2.773,18 | -2.048,67 | -3.533,04 | -1.484,37 |
| 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 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 60.291,45 | 60.000,00 | 109.899,10 | 49.899,10 |
| 413120 | Sportpauschale | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 | 0,00 |
| 413300 | Coronabedingte Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 8.260,44 | 8.260,44 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 291,45 | 0,00 | 41.638,66 | 41.638,66 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 217.473,88 | 204.500,00 | 99.253,21 | -105.246,79 |
| 432100 | Benutzungsgebühren | 163,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 432102 | Benutzungsgebühren Vennbad | 86.608,56 | 80.000,00 | 39.409,44 | -40.590,56 |
| 432103 | Benutzungsgebühren Sporthallen | 28.189,41 | 27.000,00 | 14.664,38 | -12.335,62 |
| 432106 | Nutzungsgebühren Schulschwimmen | 48.861,00 | 47.500,00 | 18.466,18 | -29.033,82 |
| 432107 | Nutzungsgebühren Vennbad Vereine/sonstige | 53.651,36 | 50.000,00 | 26.713,21 | -23.286,79 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 12.167,98 | 11.000,00 | 6.137,13 | -4.862,87 |
| 441100 | Mieten und Pachten | 7.096,36 | 7.000,00 | 4.601,36 | -2.398,64 |
| 446100 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 5.071,62 | 4.000,00 | 1.535,77 | -2.464,23 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 8.636,47 | 500,00 | 1.298,75 | 798,75 |
| 448900 | Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.) | 8.636,47 | 500,00 | 1.298,75 | 798,75 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 157.509,09 | 157.509,09 |
| 458100 | Erträge aus Zuschreibungen | 0,00 | 0,00 | 125.509,09 | 125.509,09 |
| 458200 | Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst. | 0,00 | 0,00 | 32.000,00 | 32.000,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 2.625,00 | 2.625,00 |
| 471100 | Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 2.625,00 | 2.625,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 298.569,78 | 276.000,00 | 376.722,28 | 100.722,28 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -333.164,93 | -374.324,30 | -350.319,76 | 24.004,54 |
| 501100 | Beamte | -13.453,11 | -13.684,84 | -13.868,04 | -183,20 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -249.652,75 | -282.182,98 | -259.875,42 | 22.307,56 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -17.178,37 | -21.566,50 | -19.671,88 | 1.894,62 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -52.880,70 | -56.889,98 | -56.904,42 | -14,44 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -181.567,82 | -194.000,00 | -211.365,58 | -17.365,58 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -45.190,43 | -60.000,00 | -46.292,89 | 13.707,11 |
| 521103 | Wartungsaufwand | -13.895,07 | -10.000,00 | -18.808,82 | -8.808,82 |
| 522100 | Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens | -167,51 | -500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 524110 | Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | -286,02 | -500,00 | -651,39 | -151,39 |
| 524111 | Wasser/Abwasser | -44.205,96 | -31.000,00 | -66.761,27 | -35.761,27 |
| 524112 | Stromkosten | -10.760,13 | -25.000,00 | -18.141,39 | 6.858,61 |
| 524113 | Reinigungskosten | -27.288,20 | -23.000,00 | -21.804,92 | 1.195,08 |
| 524114 | Wärme, Heizung | -23.929,84 | -25.000,00 | -13.955,66 | 11.044,34 |
| 524115 | Grundbesitzabgaben | -2.882,34 | -2.500,00 | -2.903,39 | -403,39 |
| 524117 | sonst. Bewirtschaftungskosten | -315,34 | -500,00 | -353,07 | 146,93 |
| 525500 | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | -3.943,89 | -1.000,00 | -10.920,06 | -9.920,06 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -8.703,09 | -15.000,00 | -10.772,72 | 4.227,28 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -23.873,49 | -22.855,21 | -23.357,99 | -502,78 |
| 571013 | Abschreibung a. DV-Software | -271,00 | -271,00 | -271,00 | 0,00 |
| 571071 | Abschreibung a.Maschinen | -1.655,85 | -1.655,83 | -1.655,83 | 0,00 |
| 571072 | Abschreibung a.techn.Anlagen | -3.441,94 | -3.441,96 | -3.441,96 | 0,00 |
| 571080 | Abschreibung a.BGA | -18.504,70 | -17.486,42 | -17.989,20 | -502,78 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -87.847,70 | -51.080,00 | -39.314,45 | 11.765,55 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 541260 | Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | -571,01 | -1.200,00 | -679,58 | 520,42 |
| 541281 | Aufwand f. Aus- u. Fortbildung | 0,00 | -200,00 | -442,93 | -242,93 |
| 542200 | Mieten und Pachten | -25,00 | -30,00 | -1.553,80 | -1.523,80 |
| 543110 | Bürobedarf | -297,58 | -150,00 | -644,22 | -494,22 |
| 543111 | Vervielfältigungen und Drucksachen | -1.753,82 | -1.000,00 | -448,50 | 551,50 |
| 543140 | Telefon | -1.261,31 | -1.500,00 | -1.352,75 | 147,25 |
| 543160 | Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt | -3.695,14 | -3.500,00 | -3.256,38 | 243,62 |
| 543170 | Sachverständigen- und Gerichtskosten | -6.750,00 | -5.000,00 | -1.880,00 | 3.120,00 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -4.705,51 | -4.000,00 | -2.832,08 | 1.167,92 |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial | -15.208,22 | -10.000,00 | -5.917,68 | 4.082,32 |
| 543911 | GWG < 410 € | -2.946,75 | -3.500,00 | -1.079,92 | 2.420,08 |
| 543930 | Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT) | 0,00 | -2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -18.173,36 | -18.000,00 | -18.766,61 | -766,61 |
| 544140 | Sonstige Beiträge | -460,00 | -500,00 | -460,00 | 40,00 |
| 544800 | Zuführungen zu Rückstellungen | -32.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -626.453,94 | -642.259,51 | -624.357,78 | 17.901,73 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -327.884,16 | -366.259,51 | -247.635,50 | 118.624,01 |
| 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) | -327.884,16 | -366.259,51 | -247.635,50 | 118.624,01 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -1.922,50 | -1.922,50 |
| 591110 | Coronabedingte Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -1.922,50 | -1.922,50 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | -1.922,50 | -1.922,50 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | -327.884,16 | -366.259,51 | -249.558,00 | 116.701,51 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -66.101,57 | 0,00 | -47.962,02 | -47.962,02 |
| 581100 | ILV Bauhof | -66.101,57 | 0,00 | -47.962,02 | -47.962,02 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -393.985,73 | -366.259,51 | -297.520,02 | 68.739,49 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 60.000,00 | 60.000,00 | 128.260,44 | 68.260,44 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 243.846,15 | 204.500,00 | 138.353,29 | -66.146,71 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 13.143,91 | 11.000,00 | 6.425,86 | -4.574,14 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 8.636,47 | 500,00 | 1.298,75 | 798,75 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | -2.997,23 | 0,00 | 5.197,66 | 5.197,66 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 322.629,30 | 276.000,00 | 279.536,00 | 3.536,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -332.123,93 | -374.324,30 | -349.179,42 | 25.144,88 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -194.941,44 | -197.500,00 | -265.940,98 | -68.440,98 |
| 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 | -62.100,68 | -44.080,00 | -40.271,94 | 3.808,06 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -589.166,05 | -615.904,30 | -655.392,34 | -39.488,04 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -266.536,75 | -339.904,30 | -375.856,34 | -35.952,04 |
| 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 | -72.397,84 | 0,00 | -11.614,02 | -11.614,02 |
| 26 | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -4.405,63 | -31.500,00 | -6.411,16 | 25.088,84 |
| 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 | -1.612,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -78.415,92 | -31.500,00 | -18.025,18 | 13.474,82 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -78.415,92 | -31.500,00 | -18.025,18 | 13.474,82 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -344.952,67 | -371.404,30 | -393.881,52 | -22.477,22 |
| 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 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -1.878,83 | -1.935,94 | -1.938,64 | -2,70 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -1.472,63 | -1.516,29 | -1.522,88 | -6,59 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -113,52 | -115,36 | -116,25 | -0,89 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -292,68 | -304,30 | -299,51 | 4,79 |
| 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 | -500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | 0,00 | -500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.878,83 | -2.435,94 | -1.938,64 | 497,30 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -1.878,83 | -2.435,94 | -1.938,64 | 497,30 |
| 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. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -1.878,83 | -2.435,94 | -1.938,64 | 497,30 |
| 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) | -1.878,83 | -2.435,94 | -1.938,64 | 497,30 |
| 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) | -1.878,83 | -2.435,94 | -1.938,64 | 497,30 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -1.878,83 | -1.935,94 | -1.938,64 | -2,70 |
| 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 | -500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -1.878,83 | -2.435,94 | -1.938,64 | 497,30 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -1.878,83 | -2.435,94 | -1.938,64 | 497,30 |
| 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) | -1.878,83 | -2.435,94 | -1.938,64 | 497,30 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 11.761,91 | 4.000,00 | 4.793,33 | 793,33 |
| 448001 | Erstattungen vom Bund | 11.761,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 448200 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | 0,00 | 4.000,00 | 4.779,43 | 779,43 |
| 448800 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 0,00 | 0,00 | 13,90 | 13,90 |
| 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 | 11.761,91 | 4.000,00 | 4.793,33 | 793,33 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -11.026,98 | -11.593,57 | -11.658,24 | -64,67 |
| 501100 | Beamte | -11.026,98 | -11.593,57 | -11.658,24 | -64,67 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | -2.160,80 | -2.160,80 |
| 524113 | Reinigungskosten | 0,00 | 0,00 | -656,56 | -656,56 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | -1.504,24 | -1.504,24 |
| 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 | -14.784,54 | -18.760,00 | -53.268,50 | -34.508,50 |
| 542100 | Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit | -4.320,00 | -4.760,00 | -10.480,00 | -5.720,00 |
| 542200 | Mieten und Pachten | -130,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 543110 | Bürobedarf | 0,00 | -300,00 | 0,00 | 300,00 |
| 543111 | Vervielfältigungen und Drucksachen | 0,00 | 0,00 | -2.785,74 | -2.785,74 |
| 543130 | Porto | -5.822,29 | -7.500,00 | -22.993,59 | -15.493,59 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -4.357,62 | -6.000,00 | -17.009,17 | -11.009,17 |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -154,63 | -200,00 | 0,00 | 200,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -25.811,52 | -30.353,57 | -67.087,54 | -36.733,97 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -14.049,61 | -26.353,57 | -62.294,21 | -35.940,64 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -14.049,61 | -26.353,57 | -62.294,21 | -35.940,64 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -2.725,30 | -2.725,30 |
| 591110 | Coronabedingte Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -2.725,30 | -2.725,30 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | -2.725,30 | -2.725,30 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | -14.049,61 | -26.353,57 | -65.019,51 | -38.665,94 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -11.798,10 | -1.200,00 | -3.632,49 | -2.432,49 |
| 581100 | ILV Bauhof | -11.798,10 | -1.200,00 | -3.632,49 | -2.432,49 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -25.847,71 | -27.553,57 | -68.652,00 | -41.098,43 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 25.171,27 | 4.000,00 | 9.832,44 | 5.832,44 |
| 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 | 25.171,27 | 4.000,00 | 9.832,44 | 5.832,44 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -10.168,56 | -11.593,57 | -10.678,55 | 915,02 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | -2.160,80 | -2.160,80 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -14.784,54 | -18.760,00 | -55.825,08 | -37.065,08 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -24.953,10 | -30.353,57 | -68.664,43 | -38.310,86 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | 218,17 | -26.353,57 | -58.831,99 | -32.478,42 |
| 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 | 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) | 218,17 | -26.353,57 | -58.831,99 | -32.478,42 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 5,91 | 5,91 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 0,00 | 0,00 | 5,91 | 5,91 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 13.742,38 | 13.100,00 | 10.235,84 | -2.864,16 |
| 431100 | Verwaltungsgebühren | 13.709,88 | 13.000,00 | 10.173,34 | -2.826,66 |
| 431101 | Schiedsmannsgebühren | 32,50 | 100,00 | 62,50 | -37,50 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 21.424,42 | 2.300,00 | 14.037,76 | 11.737,76 |
| 448700 | Erstattungen von privaten Unternehmen | 105,00 | 0,00 | 5.564,55 | 5.564,55 |
| 448800 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 2.844,99 | 2.000,00 | 8.423,97 | 6.423,97 |
| 448900 | Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.) | 444,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 448902 | Erstatt. Ordnungspflichtiger u.a. | 0,00 | 300,00 | 49,24 | -250,76 |
| 448903 | Erstatt. Kosten für Beseitigung von Ölschäden | 18.029,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 3.150,00 | 200,00 | 3.256,90 | 3.056,90 |
| 456110 | Verwarnungs- und Bußgelder nach OWiG | 150,00 | 200,00 | 3.256,90 | 3.056,90 |
| 456120 | Zwangsgelder | 3.000,00 | 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 | 38.316,80 | 15.600,00 | 27.536,41 | 11.936,41 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -36.447,23 | -85.054,52 | -71.922,89 | 13.131,63 |
| 501100 | Beamte | -6.786,10 | -53.532,76 | -37.382,90 | 16.149,86 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -23.092,02 | -24.688,78 | -26.666,07 | -1.977,29 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -1.786,03 | -1.878,28 | -2.143,30 | -265,02 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -4.783,08 | -4.954,70 | -5.730,62 | -775,92 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -17.539,00 | -8.000,00 | -19.646,13 | -11.646,13 |
| 524112 | Stromkosten | 0,00 | 0,00 | -4,25 | -4,25 |
| 525100 | Haltung von Fahrzeugen | -11,95 | 0,00 | -121,90 | -121,90 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -3.508,27 | -8.000,00 | -13.849,76 | -5.849,76 |
| 544171 | Aufwendungen Bes. Ölschäden ohne Haftung Dritter | -2.287,78 | 0,00 | -5.670,22 | -5.670,22 |
| 544172 | Aufwendungen Bes. Ölschäden mit Haftung Dritter | -11.731,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | -4,66 | -4,66 |
| 571075 | Abschreibung a.Fahrzeugen | 0,00 | 0,00 | -4,66 | -4,66 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -6.856,96 | -1.891,00 | 0,00 | 1.891,00 |
| 531700 | Aufwend. f. Zuschüsse an private Unternehmen | 0,00 | -1.891,00 | 0,00 | 1.891,00 |
| 531800 | Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche | -6.856,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -2.005,31 | -1.550,00 | -5.371,19 | -3.821,19 |
| 541230 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten | 0,00 | 0,00 | -82,20 | -82,20 |
| 541260 | Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | 0,00 | 0,00 | -383,36 | -383,36 |
| 541281 | Aufwand f. Aus- u. Fortbildung | 0,00 | 0,00 | -38,10 | -38,10 |
| 543120 | Bücher, Zeitschriften | -38,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 543140 | Telefon | -143,11 | -150,00 | -233,21 | -83,21 |
| 543171 | Schiedsmannskosten | -530,26 | -500,00 | -479,00 | 21,00 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -541,88 | -900,00 | -739,35 | 160,65 |
| 543911 | GWG < 410 € | -751,26 | 0,00 | -283,97 | -283,97 |
| 544900 | Wertkorrekturen zu Forderungen | 0,00 | 0,00 | -3.000,00 | -3.000,00 |
| 547300 | Wertveränderungen durch Niederschlagungen | 0,00 | 0,00 | -132,00 | -132,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -62.848,50 | -96.495,52 | -96.944,87 | -449,35 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -24.531,70 | -80.895,52 | -69.408,46 | 11.487,06 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 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) | -24.531,70 | -80.895,52 | -69.408,46 | 11.487,06 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -10.712,43 | -10.712,43 |
| 591110 | Coronabedingte Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -10.712,43 | -10.712,43 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | -10.712,43 | -10.712,43 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | -24.531,70 | -80.895,52 | -80.120,89 | 774,63 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -57.358,86 | -110.100,00 | -138.459,71 | -28.359,71 |
| 581100 | ILV Bauhof | -57.358,86 | -110.100,00 | -138.459,71 | -28.359,71 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -81.890,56 | -190.995,52 | -218.580,60 | -27.585,08 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 13.105,38 | 13.100,00 | 10.444,48 | -2.655,52 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 22.318,99 | 2.300,00 | 11.358,77 | 9.058,77 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 150,00 | 200,00 | 4.053,45 | 3.853,45 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 35.574,37 | 15.600,00 | 25.856,70 | 10.256,70 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -35.901,31 | -85.054,52 | -71.328,27 | 13.726,25 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -19.197,43 | -8.000,00 | -21.336,12 | -13.336,12 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | -3.000,00 | -3.000,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | -6.856,96 | -1.891,00 | 0,00 | 1.891,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -1.545,36 | -1.550,00 | -12.660,17 | -11.110,17 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -63.501,06 | -96.495,52 | -108.324,56 | -11.829,04 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -27.926,69 | -80.895,52 | -82.467,86 | -1.572,34 |
| 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 | -751,26 | 0,00 | -319,42 | -319,42 |
| 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 | -751,26 | 0,00 | -319,42 | -319,42 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -751,26 | 0,00 | -319,42 | -319,42 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -28.677,95 | -80.895,52 | -82.787,28 | -1.891,76 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 26.763,96 | 27.000,00 | 5.917,22 | -21.082,78 |
| 431100 | Verwaltungsgebühren | 0,00 | 0,00 | 532,00 | 532,00 |
| 432101 | Sondernutzungsgebühren | 26.763,96 | 27.000,00 | 5.385,22 | -21.614,78 |
| 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 | 28.174,69 | 35.000,00 | 20.666,10 | -14.333,90 |
| 456100 | Verwarnungs- und Bußgelder OWIG (Verkehrssachen) | 28.174,69 | 35.000,00 | 20.666,10 | -14.333,90 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 54.938,65 | 62.000,00 | 26.583,32 | -35.416,68 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -104.399,05 | -95.770,95 | -86.358,44 | 9.412,51 |
| 501100 | Beamte | -21.480,58 | -16.953,49 | -16.336,37 | 617,12 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -65.075,98 | -62.902,73 | -54.411,43 | 8.491,30 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -4.829,03 | -4.374,72 | -4.684,85 | -310,13 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -13.013,46 | -11.540,01 | -10.925,79 | 614,22 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -1.223,25 | -4.000,00 | -1.561,84 | 2.438,16 |
| 521120 | Unterh.Verkehrs-/Parkleitsystem | -119,92 | -2.500,00 | -233,24 | 2.266,76 |
| 524112 | Stromkosten | -984,33 | -1.500,00 | -1.283,70 | 216,30 |
| 525500 | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 0,00 | 0,00 | -44,90 | -44,90 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -119,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -2.463,09 | -1.920,68 | -1.920,68 | 0,00 |
| 571072 | Abschreibung a.techn.Anlagen | -2.463,09 | -1.920,68 | -1.920,68 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -14.123,58 | -14.300,00 | -12.849,95 | 1.450,05 |
| 541260 | Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | 0,00 | -400,00 | -1.391,77 | -991,77 |
| 543111 | Vervielfältigungen und Drucksachen | -4.638,35 | -5.000,00 | -1.524,37 | 3.475,63 |
| 543120 | Bücher, Zeitschriften | -53,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 543130 | Porto | 0,00 | 0,00 | -209,27 | -209,27 |
| 543140 | Telefon | -4.608,48 | -5.500,00 | -4.882,58 | 617,42 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -224,47 | 0,00 | -228,68 | -228,68 |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial | -770,59 | 0,00 | -505,61 | -505,61 |
| 543911 | GWG < 410 € | -441,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -3.386,29 | -3.400,00 | -3.566,67 | -166,67 |
| 547300 | Wertveränderungen durch Niederschlagungen | 0,00 | 0,00 | -541,00 | -541,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -122.208,97 | -115.991,63 | -102.690,91 | 13.300,72 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -67.270,32 | -53.991,63 | -76.107,59 | -22.115,96 |
| 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) | -67.270,32 | -53.991,63 | -76.107,59 | -22.115,96 |
| 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) | -67.270,32 | -53.991,63 | -76.107,59 | -22.115,96 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -25.923,71 | -63.000,00 | -6.776,36 | 56.223,64 |

Jahresabschluss 2020**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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 581100 | ILV Bauhof | -25.923,71 | -63.000,00 | -6.776,36 | 56.223,64 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -93.194,03 | -116.991,63 | -82.883,95 | 34.107,68 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 26.222,96 | 27.000,00 | 5.885,13 | -21.114,87 |
| 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 | 28.511,56 | 35.000,00 | 21.132,15 | -13.867,85 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 54.734,52 | 62.000,00 | 27.017,28 | -34.982,72 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -102.666,48 | -95.770,95 | -84.500,14 | 11.270,81 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -1.335,13 | -4.000,00 | -1.242,58 | 2.757,42 |
| 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 | -13.818,09 | -14.300,00 | -12.290,69 | 2.009,31 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -117.819,70 | -114.070,95 | -98.033,41 | 16.037,54 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -63.085,18 | -52.070,95 | -71.016,13 | -18.945,18 |
| 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 | -441,79 | 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 | -441,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -441,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -63.526,97 | -52.070,95 | -71.016,13 | -18.945,18 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 77.882,48 | 75.000,00 | 62.926,75 | -12.073,25 |
| 431100 | Verwaltungsgebühren | 77.882,48 | 75.000,00 | 62.926,75 | -12.073,25 |
| 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 | 77.882,48 | 75.000,00 | 62.926,75 | -12.073,25 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -57.505,62 | -60.605,42 | -60.646,16 | -40,74 |
| 501100 | Beamte | -46.346,76 | -47.829,86 | -47.769,36 | 60,50 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -8.687,55 | -10.006,20 | -10.061,28 | -55,08 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -672,03 | -761,26 | -767,11 | -5,85 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -1.799,28 | -2.008,11 | -2.048,41 | -40,30 |
| 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 | -51.887,71 | -53.460,00 | -41.225,21 | 12.234,79 |
| 527910 | Kosten fälschungssicherer Personalausweise | -50.766,23 | -52.500,00 | -40.587,15 | 11.912,85 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -1.121,48 | -960,00 | -638,06 | 321,94 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -109.393,33 | -114.065,42 | -101.871,37 | 12.194,05 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -31.510,85 | -39.065,42 | -38.944,62 | 120,80 |
| 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) | -31.510,85 | -39.065,42 | -38.944,62 | 120,80 |
| 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) | -31.510,85 | -39.065,42 | -38.944,62 | 120,80 |
| 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) | -31.510,85 | -39.065,42 | -38.944,62 | 120,80 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 77.368,79 | 75.000,00 | 63.021,69 | -11.978,31 |
| 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 | 77.368,79 | 75.000,00 | 63.021,69 | -11.978,31 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -53.758,25 | -60.605,42 | -56.665,38 | 3.940,04 |
| 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 | -52.175,67 | -53.460,00 | -41.509,59 | 11.950,41 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -105.933,92 | -114.065,42 | -98.174,97 | 15.890,45 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -28.565,13 | -39.065,42 | -35.153,28 | 3.912,14 |
| 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 | 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) | -28.565,13 | -39.065,42 | -35.153,28 | 3.912,14 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 16.803,00 | 15.500,00 | 15.823,00 | 323,00 |
| 431100 | Verwaltungsgebühren | 16.803,00 | 15.500,00 | 15.823,00 | 323,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.148,50 | 1.600,00 | 990,50 | -609,50 |
| 448800 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 2.148,50 | 1.600,00 | 990,50 | -609,50 |
| 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 | 18.951,50 | 17.100,00 | 16.813,50 | -286,50 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -52.717,50 | -64.281,04 | -64.065,28 | 215,76 |
| 501100 | Beamte | -2.481,84 | -2.561,41 | -2.583,78 | -22,37 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -39.192,39 | -48.340,65 | -48.015,81 | 324,84 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -2.613,67 | -3.677,68 | -3.266,39 | 411,29 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -8.429,60 | -9.701,30 | -10.199,30 | -498,00 |
| 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 | -3.627,41 | -3.780,00 | -2.668,00 | 1.112,00 |
| 543110 | Bürobedarf | -135,57 | -230,00 | 0,00 | 230,00 |
| 543120 | Bücher, Zeitschriften | -508,04 | -150,00 | 0,00 | 150,00 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -2.746,68 | -1.400,00 | -2.659,00 | -1.259,00 |
| 543930 | Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT) | -237,12 | -2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| 547300 | Wertveränderungen durch Niederschlagungen | 0,00 | 0,00 | -9,00 | -9,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -56.344,91 | -68.061,04 | -66.733,28 | 1.327,76 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -37.393,41 | -50.961,04 | -49.919,78 | 1.041,26 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -37.393,41 | -50.961,04 | -49.919,78 | 1.041,26 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | -37.393,41 | -50.961,04 | -49.919,78 | 1.041,26 |
| 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) | -37.393,41 | -50.961,04 | -49.919,78 | 1.041,26 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 16.210,00 | 15.500,00 | 16.387,99 | 887,99 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 2.190,50 | 1.600,00 | 1.036,50 | -563,50 |
| 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 | 18.400,50 | 17.100,00 | 17.424,49 | 324,49 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -52.517,09 | -64.281,04 | -63.851,84 | 429,20 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -4.841,14 | -3.780,00 | -2.659,00 | 1.121,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -57.358,23 | -68.061,04 | -66.510,84 | 1.550,20 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -38.957,73 | -50.961,04 | -49.086,35 | 1.874,69 |
| 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) | -38.957,73 | -50.961,04 | -49.086,35 | 1.874,69 |
| 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 2020

| Teilergebnisrechnung Produkt 02-126-01 Brandschutz | | | | | |
|---|--|------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 02 | Sicherheit und Ordnung | | | |
| Produktgruppe | 02126 | Brandschutz | | | |
| Produkt | 02-126-01 | Brandschutz | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 73.366,26 | 51.280,77 | 88.942,16 | 37.661,39 |
| 414001 | Zuweisungen vom Bund | 3.202,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 70.164,18 | 51.280,77 | 88.942,16 | 37.661,39 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 15.705,50 | 25.000,00 | 23.521,68 | -1.478,32 |
| 431100 | Verwaltungsgebühren | 80,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 432105 | Gebühren bei Einsätzen der Freiwilligen Feuerwehr | 15.625,50 | 25.000,00 | 23.521,68 | -1.478,32 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 921,00 | 921,00 |
| 446130 | Erträge aus Verkauf v. bew. Sachen (kein AV) | 0,00 | 0,00 | 921,00 | 921,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 16.436,57 | 37.000,00 | 30.260,48 | -6.739,52 |
| 448001 | Erstattungen vom Bund | 0,00 | 3.000,00 | 4.721,68 | 1.721,68 |
| 448100 | Erstattungen vom Land | 9.453,50 | 13.000,00 | 5.330,26 | -7.669,74 |
| 448200 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | 5.885,07 | 0,00 | 2.830,50 | 2.830,50 |
| 448700 | Erstattungen von privaten Unternehmen | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | -1.000,00 |
| 448800 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 580,00 | 0,00 | 98,92 | 98,92 |
| 448903 | Erstatt. Kosten für Beseitigung von Ölschäden | 518,00 | 20.000,00 | 17.279,12 | -2.720,88 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.511,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 454285 | Ertr. a.d.Ver.Geringwertige Wirtschaftsgüter | 1.511,40 | 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 | 107.019,73 | 113.280,77 | 143.645,32 | 30.364,55 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -28.382,39 | -38.367,49 | -33.784,94 | 4.582,55 |
| 501100 | Beamte | -26.717,28 | -38.367,49 | -33.647,86 | 4.719,63 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -1.295,74 | 0,00 | -106,71 | -106,71 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -100,18 | 0,00 | -8,24 | -8,24 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -269,19 | 0,00 | -22,13 | -22,13 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -74.043,32 | -101.000,00 | -78.149,76 | 22.850,24 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -70,20 | 0,00 | -1.237,87 | -1.237,87 |
| 523050 | Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV | -173,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 523070 | Erstattungen an übrige Bereiche | -912,30 | 0,00 | -85,30 | -85,30 |
| 524112 | Stromkosten | -360,00 | 0,00 | -327,99 | -327,99 |
| 524113 | Reinigungskosten | -108,85 | 0,00 | -35,00 | -35,00 |
| 524117 | sonst. Bewirtschaftungskosten | -27,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 525100 | Haltung von Fahrzeugen | -33.354,61 | -45.000,00 | -29.461,07 | 15.538,93 |
| 525110 | Kfz-Versicherungsbeiträge | -7.261,23 | -9.000,00 | -8.831,81 | 168,19 |
| 525500 | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | -21.772,31 | -10.000,00 | -17.179,57 | -7.179,57 |
| 528190 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 0,00 | 0,00 | -412,18 | -412,18 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -2.846,26 | -3.000,00 | -2.648,31 | 351,69 |
| 544171 | Aufwendungen Bes. Ölschäden ohne Haftung Dritter | 0,00 | -25.000,00 | -9.546,76 | 15.453,24 |
| 549303 | Kosten ärztliche Untersuchung (Ehrenamt) | -7.156,24 | -9.000,00 | -8.383,90 | 616,10 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -125.463,28 | -127.305,20 | -142.677,53 | -15.372,33 |
| 571037 | Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebs b.sonst.Geb. | -680,58 | -680,57 | -680,57 | 0,00 |
| 571071 | Abschreibung a.Maschinen | -3.173,71 | -3.018,43 | -3.263,43 | -245,00 |
| 571072 | Abschreibung a.techn.Anlagen | -2.796,75 | -3.469,19 | -5.757,44 | -2.288,25 |
| 571075 | Abschreibung a.Fahrzeugen | -109.433,93 | -112.662,81 | -124.787,67 | -12.124,86 |
| 571080 | Abschreibung a.BGA | -9.378,31 | -7.474,20 | -8.188,42 | -714,22 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -94.365,91 | -102.100,00 | -113.427,30 | -11.327,30 |

Jahresabschluss 2020

| Teilergebnisrechnung Produkt 02-126-01 Brandschutz | | | | | |
|---|--|------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 02 | Sicherheit und Ordnung | | | |
| Produktgruppe | 02126 | Brandschutz | | | |
| Produkt | 02-126-01 | Brandschutz | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 541230 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten | -255,70 | -1.000,00 | -1.373,70 | -373,70 |
| 541245 | Förderung der Kameradschaft (Feuerwehr) | -1.751,00 | -2.000,00 | -1.776,00 | 224,00 |
| 541260 | Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | -28.214,95 | -20.000,00 | -21.086,18 | -1.086,18 |
| 541281 | Aufwand f. Aus- u. Fortbildung | -9.136,24 | -15.000,00 | -9.416,32 | 5.583,68 |
| 542100 | Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit | -70,00 | -2.000,00 | -3.524,88 | -1.524,88 |
| 542200 | Mieten und Pachten | -79,50 | 0,00 | -2.347,72 | -2.347,72 |
| 543110 | Bürobedarf | -381,85 | 0,00 | -76,03 | -76,03 |
| 543120 | Bücher, Zeitschriften | -1.082,76 | -1.000,00 | -1.122,60 | -122,60 |
| 543140 | Telefon | -5.147,68 | -5.000,00 | -5.285,19 | -285,19 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -830,77 | -2.000,00 | -1.481,52 | 518,48 |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial | -2.871,53 | -3.000,00 | -2.774,24 | 225,76 |
| 543911 | GWG < 410 € | -11.764,85 | -15.000,00 | -30.187,20 | -15.187,20 |
| 543930 | Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT) | 0,00 | 0,00 | -64,99 | -64,99 |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -3.942,21 | -13.200,00 | -12.894,49 | 305,51 |
| 544111 | Unfallversicherungen | -8.812,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 544140 | Sonstige Beiträge | -2.911,00 | -2.900,00 | -2.943,80 | -43,80 |
| 547300 | Wertveränderungen durch Niederschlagungen | 0,00 | 0,00 | -78,72 | -78,72 |
| 549301 | Aufwandsentschädigungen Wehrführer/Gerätewarte | -10.356,40 | -11.000,00 | -10.632,00 | 368,00 |
| 549302 | Lohnausfallentschädigung Einsätze Feuerwehr | -6.757,32 | -9.000,00 | -6.361,72 | 2.638,28 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -322.254,90 | -368.772,69 | -368.039,53 | 733,16 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -215.235,17 | -255.491,92 | -224.394,21 | 31.097,71 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -215.235,17 | -255.491,92 | -224.394,21 | 31.097,71 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -9.802,43 | -9.802,43 |
| 591110 | Coronabedingte Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -9.802,43 | -9.802,43 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | -9.802,43 | -9.802,43 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | -215.235,17 | -255.491,92 | -234.196,64 | 21.295,28 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | -1.321,56 | -1.321,56 |
| 581100 | ILV Bauhof | 0,00 | 0,00 | -1.321,56 | -1.321,56 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -215.235,17 | -255.491,92 | -235.518,20 | 19.973,72 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 11.211,00 | 0,00 | 43.137,32 | 43.137,32 |
| 454710 | Ertr.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst | 11.211,00 | 0,00 | 43.137,32 | 43.137,32 |
| 31 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | -82,49 | 0,00 | -1,00 | -1,00 |
| 547710 | Aufw.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst | -82,49 | 0,00 | -1,00 | -1,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Verrechnungssaldo | 11.128,51 | 0,00 | 43.136,32 | 43.136,32 |

Jahresabschluss 2020

| Teilfinanzrechnung Produkt 02-126-01 Brandschutz | | | | | |
|---|---|------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 02 | Sicherheit und Ordnung | | | |
| Produktgruppe | 02126 | Brandschutz | | | |
| Produkt | 02-126-01 | Brandschutz | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.202,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 17.569,50 | 25.000,00 | 18.321,43 | -6.678,57 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 921,00 | 921,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 12.492,47 | 37.000,00 | 30.849,33 | -6.150,67 |
| 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 | 33.264,05 | 62.000,00 | 50.091,76 | -11.908,24 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -26.224,87 | -38.367,49 | -31.487,36 | 6.880,13 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -62.048,02 | -94.000,00 | -77.364,69 | 16.635,31 |
| 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 | -87.494,41 | -94.100,00 | -101.189,82 | -7.089,82 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -175.767,30 | -226.467,49 | -210.041,87 | 16.425,62 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -142.503,25 | -164.467,49 | -159.950,11 | 4.517,38 |
| 18 | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 58.726,82 | 58.700,00 | 60.003,29 | 1.303,29 |
| 19 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 12.999,92 | 0,00 | 43.226,00 | 43.226,00 |
| 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 | 71.726,74 | 58.700,00 | 103.229,29 | 44.529,29 |
| 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 | -590.272,26 | -413.277,00 | -385.752,16 | 27.524,84 |
| 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 | -590.272,26 | -413.277,00 | -385.752,16 | 27.524,84 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -518.545,52 | -354.577,00 | -282.522,87 | 72.054,13 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -661.048,77 | -519.044,49 | -442.472,98 | 76.571,51 |
| 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 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -890,64 | -919,08 | -927,76 | -8,68 |
| 501100 | Beamte | -890,64 | -919,08 | -927,76 | -8,68 |
| 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 | -890,64 | -919,08 | -927,76 | -8,68 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -890,64 | -919,08 | -927,76 | -8,68 |
| 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) | -890,64 | -919,08 | -927,76 | -8,68 |
| 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) | -890,64 | -919,08 | -927,76 | -8,68 |
| 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) | -890,64 | -919,08 | -927,76 | -8,68 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -818,73 | -919,08 | -851,18 | 67,90 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -818,73 | -919,08 | -851,18 | 67,90 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -818,73 | -919,08 | -851,18 | 67,90 |
| 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) | -818,73 | -919,08 | -851,18 | 67,90 |
| 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 2020

| Teilergebnisrechnung Produkt 03-211-01 Grundschulen Monschau | | | | | |
|---|---|-----------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 03 | Schulträgeraufgaben | | | |
| Produktgruppe | 03211 | Grundschulen | | | |
| Produkt | 03-211-01 | Grundschulen Monschau | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 284.157,22 | 301.765,60 | 319.722,11 | 17.956,51 |
| 413300 | Coronabedingte Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 22.711,52 | 22.711,52 |
| 414100 | Zuweisungen vom Land | 4.760,74 | 28.750,00 | 7.464,27 | -21.285,73 |
| 414140 | LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen | 276.257,00 | 272.950,00 | 286.412,00 | 13.462,00 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 3.139,48 | 65,60 | 3.134,32 | 3.068,72 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 144.441,30 | 137.000,00 | 96.222,53 | -40.777,47 |
| 431200 | Elternbeiträge "offene Ganztagschule" | 122.495,00 | 117.000,00 | 77.602,50 | -39.397,50 |
| 431300 | Elternbeiträge Vor- u. Übermittagsbetreuung | 21.946,30 | 20.000,00 | 18.620,03 | -1.379,97 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 12.869,66 | 450,00 | 2.112,99 | 1.662,99 |
| 448400 | Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich | 12.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 448700 | Erstattungen von privaten Unternehmen | 66,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 448800 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 303,61 | 450,00 | 2.112,99 | 1.662,99 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 56.664,80 | 56.664,80 |
| 458200 | Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst. | 0,00 | 0,00 | 55.000,00 | 55.000,00 |
| 458320 | Ertr. a.d. Aufl. o. Herabs. v. Wertber. a. Forder. | 0,00 | 0,00 | 1.664,80 | 1.664,80 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 441.468,18 | 439.215,60 | 474.722,43 | 35.506,83 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -362.222,62 | -373.311,18 | -368.304,42 | 5.006,76 |
| 501100 | Beamte | -970,47 | -18.221,78 | -15.949,85 | 2.271,93 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -283.396,45 | -278.116,55 | -276.764,98 | 1.351,57 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -21.588,37 | -21.158,67 | -20.641,83 | 516,84 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -56.267,33 | -55.814,17 | -54.947,76 | 866,41 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -164.719,58 | -214.860,00 | -223.501,11 | -8.641,11 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -654,46 | 0,00 | -77,60 | -77,60 |
| 522100 | Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens | -33,31 | 0,00 | -108,85 | -108,85 |
| 524113 | Reinigungskosten | -5.028,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 524122 | Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.) | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| 525500 | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | -486,04 | -1.000,00 | -365,40 | 634,60 |
| 527100 | Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz | -10.923,60 | -8.510,00 | -8.920,80 | -410,80 |
| 527123 | Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri) | -5.101,78 | -5.500,00 | -8.119,02 | -2.619,02 |
| 527126 | Schulische Veranstaltungen | -142,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 527300 | Schülerbeförderungskosten | -124.156,23 | -152.000,00 | -187.680,56 | -35.680,56 |
| 527400 | Kosten des Schwimmunterrichts | -15.690,00 | -20.000,00 | -4.353,75 | 15.646,25 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -2.502,72 | -26.850,00 | -13.875,13 | 12.974,87 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -6.185,55 | -3.873,17 | -5.737,89 | -1.864,72 |
| 571080 | Abschreibung a.BGA | -6.185,55 | -3.873,17 | -5.737,89 | -1.864,72 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -133.018,80 | -115.890,00 | -118.543,77 | -2.653,77 |
| 531800 | Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche | -133.018,80 | -115.890,00 | -118.543,77 | -2.653,77 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -381.336,16 | -315.915,00 | -340.277,42 | -24.362,42 |
| 527230 | Pers. Ausgaben "zus. Betreuung" OGTS | -276.257,00 | -272.950,00 | -286.412,00 | -13.462,00 |
| 542200 | Mieten und Pachten | -1.787,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 543110 | Bürobedarf | -1.028,56 | -2.500,00 | -1.194,79 | 1.305,21 |
| 543111 | Vervielfältigungen und Drucksachen | -6.045,99 | -5.000,00 | -5.547,93 | -547,93 |
| 543120 | Bücher, Zeitschriften | -1.990,50 | -2.300,00 | -1.065,20 | 1.234,80 |
| 543130 | Porto | -270,63 | -285,00 | -294,73 | -9,73 |

Jahresabschluss 2020

| Teilergebnisrechnung Produkt 03-211-01 Grundschulen Monschau | | | | | |
|---|--|-----------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 03 | Schulträgeraufgaben | | | |
| Produktgruppe | 03211 | Grundschulen | | | |
| Produkt | 03-211-01 | Grundschulen Monschau | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 543140 | Telefon | -3.083,90 | -1.800,00 | -3.568,25 | -1.768,25 |
| 543150 | Rundfunk- und Fernsehgebühren | -256,52 | -240,00 | -209,88 | 30,12 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -1.121,11 | -1.400,00 | -367,02 | 1.032,98 |
| 543181 | Vermischter Aufwand | -232,41 | 0,00 | -11,06 | -11,06 |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial | -1.568,08 | -2.100,00 | -1.165,68 | 934,32 |
| 543310 | Kosten der Internetpräsentation | -113,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 543911 | GWG < 410 € | -6.404,11 | -1.000,00 | -1.283,46 | -283,46 |
| 543930 | Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT) | -2.276,15 | -2.000,00 | -5.389,95 | -3.389,95 |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -336,91 | -340,00 | -338,34 | 1,66 |
| 544111 | Unfallversicherungen | -23.533,01 | -24.000,00 | -23.613,03 | 386,97 |
| 544140 | Sonstige Beiträge | -30,00 | 0,00 | -30,00 | -30,00 |
| 544800 | Zuführungen zu Rückstellungen | -55.000,00 | 0,00 | -2.796,50 | -2.796,50 |
| 547300 | Wertveränderungen durch Niederschlagungen | 0,00 | 0,00 | -6.989,60 | -6.989,60 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.047.482,71 | -1.023.849,35 | -1.056.364,61 | -32.515,26 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -606.014,53 | -584.633,75 | -581.642,18 | 2.991,57 |
| 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) | -606.014,53 | -584.633,75 | -581.642,18 | 2.991,57 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -9.592,31 | -9.592,31 |
| 591110 | Coronabedingte Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -9.592,31 | -9.592,31 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | -9.592,31 | -9.592,31 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | -606.014,53 | -584.633,75 | -591.234,49 | -6.600,74 |
| 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) | -606.014,53 | -584.633,75 | -591.234,49 | -6.600,74 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | -1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 547710 | Aufw.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst | -1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Verrechnungssaldo | -1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| Teilfinanzrechnung Produkt 03-211-01 Grundschulen Monschau | | | | | |
|---|---|-----------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 03 | Schulträgeraufgaben | | | |
| Produktgruppe | 03211 | Grundschulen | | | |
| Produkt | 03-211-01 | Grundschulen Monschau | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 281.017,74 | 301.700,00 | 316.587,79 | 14.887,79 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 143.966,17 | 137.000,00 | 94.058,66 | -42.941,34 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 12.826,10 | 450,00 | 2.001,75 | 1.551,75 |
| 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 | 437.810,01 | 439.150,00 | 412.648,20 | -26.501,80 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -362.145,39 | -373.311,18 | -368.216,08 | 5.095,10 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -109.967,17 | -213.860,00 | -256.215,12 | -42.355,12 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | -126.092,52 | -115.890,00 | -114.336,30 | 1.553,70 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -338.771,39 | -314.915,00 | -339.003,97 | -24.088,97 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -936.976,47 | -1.017.976,18 | -1.077.771,47 | -59.795,29 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -499.166,46 | -578.826,18 | -665.123,27 | -86.297,09 |
| 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 | -19.933,84 | -8.000,00 | -1.283,46 | 6.716,54 |
| 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 | -19.933,84 | -8.000,00 | -1.283,46 | 6.716,54 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -19.933,84 | -8.000,00 | -1.283,46 | 6.716,54 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -519.100,30 | -586.826,18 | -666.406,73 | -79.580,55 |
| 33 | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | 100.000,00 | 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 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 329.101,02 | 624.015,00 | 624.526,51 | 511,51 |
| 414100 | Zuweisungen vom Land | 6.504,61 | 304.015,00 | 303.753,19 | -261,81 |
| 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 | 2.596,41 | 0,00 | 773,32 | 773,32 |
| 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 | 134.458,15 | 0,00 | 692,88 | 692,88 |
| 448300 | Erstattungen von Zweckverbänden | 134.458,15 | 0,00 | 692,88 | 692,88 |
| 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 | 463.559,17 | 624.015,00 | 625.219,39 | 1.204,39 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -123.415,56 | -92.133,26 | -101.293,10 | -9.159,84 |
| 501100 | Beamte | -91.651,72 | -40.964,99 | -50.791,70 | -9.826,71 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -24.778,07 | -40.076,51 | -39.487,70 | 588,81 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -1.909,48 | -3.048,96 | -3.009,99 | 38,97 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -5.076,29 | -8.042,81 | -8.003,71 | 39,10 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -7.921,31 | -1.611,00 | -5.883,29 | -4.272,29 |
| 571080 | Abschreibung a.BGA | -7.921,31 | -1.611,00 | -5.883,29 | -4.272,29 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -1.677.085,00 | -1.559.346,00 | -1.552.946,00 | 6.400,00 |
| 531300 | Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände | -320.000,00 | -326.400,00 | -320.000,00 | 6.400,00 |
| 531800 | Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche | -512,00 | -512,00 | -512,00 | 0,00 |
| 537600 | Umlage an den Förderschulverband | -152.661,00 | -142.680,00 | -142.680,00 | 0,00 |
| 537603 | Umlage an den Schulzweckverband | -1.203.912,00 | -1.089.754,00 | -1.089.754,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -717,57 | -750,00 | -692,88 | 57,12 |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -717,57 | -750,00 | -692,88 | 57,12 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.809.139,44 | -1.653.840,26 | -1.660.815,27 | -6.975,01 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -1.345.580,27 | -1.029.825,26 | -1.035.595,88 | -5.770,62 |
| 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) | -1.345.580,27 | -1.029.825,26 | -1.035.595,88 | -5.770,62 |
| 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) | -1.345.580,27 | -1.029.825,26 | -1.035.595,88 | -5.770,62 |
| 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) | -1.345.580,27 | -1.029.825,26 | -1.035.595,88 | -5.770,62 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| 454710 | Ertr.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| 31 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Verrechnungssaldo | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 326.504,61 | 624.015,00 | 623.753,20 | -261,80 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 134.458,15 | 0,00 | 692,88 | 692,88 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 460.962,76 | 624.015,00 | 624.446,08 | 431,08 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -116.128,02 | -92.133,26 | -92.959,41 | -826,15 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -5,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | -1.643.321,15 | -1.559.346,00 | -1.594.607,00 | -35.261,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -717,57 | -750,00 | -692,88 | 57,12 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -1.760.171,74 | -1.652.229,26 | -1.688.259,29 | -36.030,03 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -1.299.208,98 | -1.028.214,26 | -1.063.813,21 | -35.598,95 |
| 18 | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| 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 | 100,00 | 100,00 |
| 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 | 100,00 | 100,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -1.299.208,98 | -1.028.214,26 | -1.063.713,21 | -35.498,95 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 70,00 | 150,00 | 0,00 | -150,00 |
| 446100 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 70,00 | 150,00 | 0,00 | -150,00 |
| 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 | 70,00 | 150,00 | 0,00 | -150,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -9.609,31 | -9.774,89 | -9.905,88 | -130,99 |
| 501100 | Beamte | -9.609,31 | -9.774,89 | -9.905,88 | -130,99 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -3.441,97 | -2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -702,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 523050 | Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV | -130,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 525500 | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | -2.543,03 | -2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -66,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -4.452,00 | -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 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -952,89 | -2.750,00 | -794,91 | 1.955,09 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -401,94 | -1.000,00 | -261,71 | 738,29 |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial | -17,26 | -200,00 | 0,00 | 200,00 |
| 543295 | Veranstaltungen, Ausstellungen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -33,69 | -50,00 | -33,20 | 16,80 |
| 544140 | Sonstige Beiträge | -500,00 | -500,00 | -500,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -18.456,17 | -18.976,89 | -15.152,79 | 3.824,10 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -18.386,17 | -18.826,89 | -15.152,79 | 3.674,10 |
| 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) | -18.386,17 | -18.826,89 | -15.152,79 | 3.674,10 |
| 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) | -18.386,17 | -18.826,89 | -15.152,79 | 3.674,10 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -22.089,97 | -13.000,00 | -11.836,22 | 1.163,78 |
| 581100 | ILV Bauhof | -22.089,97 | -13.000,00 | -11.836,22 | 1.163,78 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -40.476,14 | -31.826,89 | -26.989,01 | 4.837,88 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 70,00 | 150,00 | 0,00 | -150,00 |
| 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 | 70,00 | 150,00 | 0,00 | -150,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -8.844,42 | -9.774,89 | -9.091,34 | 683,55 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -3.441,97 | -2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | -4.452,00 | -4.452,00 | -4.452,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -952,89 | -2.750,00 | -794,91 | 1.955,09 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -17.691,28 | -18.976,89 | -14.338,25 | 4.638,64 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -17.621,28 | -18.826,89 | -14.338,25 | 4.488,64 |
| 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) | -17.621,28 | -18.826,89 | -14.338,25 | 4.488,64 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 24,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 446100 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 24,00 | 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 | 24,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -24.240,20 | -22.097,27 | -22.896,80 | -799,53 |
| 501100 | Beamte | -9.664,21 | -6.712,05 | -7.271,14 | -559,09 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -11.362,26 | -12.050,15 | -12.221,65 | -171,50 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -878,79 | -916,76 | -932,31 | -15,55 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -2.334,94 | -2.418,30 | -2.471,70 | -53,40 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -24.291,92 | -31.500,00 | -29.631,79 | 1.868,21 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -441,73 | 0,00 | -173,76 | -173,76 |
| 524110 | Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | -2.017,81 | -4.000,00 | -2.520,00 | 1.480,00 |
| 528190 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | -1.399,34 | -2.500,00 | -2.882,60 | -382,60 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -20.433,04 | -25.000,00 | -24.055,43 | 944,57 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -9.731,80 | -11.500,00 | -9.550,90 | 1.949,10 |
| 531800 | Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche | -9.731,80 | -11.500,00 | -9.550,90 | 1.949,10 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -304,05 | -300,00 | -178,97 | 121,03 |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial | -20,36 | 0,00 | -69,88 | -69,88 |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -283,69 | -300,00 | -109,09 | 190,91 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -58.567,97 | -65.397,27 | -62.258,46 | 3.138,81 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -58.543,97 | -65.397,27 | -62.258,46 | 3.138,81 |
| 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) | -58.543,97 | -65.397,27 | -62.258,46 | 3.138,81 |
| 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) | -58.543,97 | -65.397,27 | -62.258,46 | 3.138,81 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -91.388,42 | -75.300,00 | -94.188,66 | -18.888,66 |
| 581100 | ILV Bauhof | -91.388,42 | -75.300,00 | -94.188,66 | -18.888,66 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -149.932,39 | -140.697,27 | -156.447,12 | -15.749,85 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 24,00 | 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 | 24,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -23.469,03 | -22.097,27 | -22.057,83 | 39,44 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -24.371,72 | -31.500,00 | -27.659,79 | 3.840,21 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | -9.560,80 | -11.500,00 | -9.721,90 | 1.778,10 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -304,05 | -300,00 | -178,97 | 121,03 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -57.705,60 | -65.397,27 | -59.618,49 | 5.778,78 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -57.681,60 | -65.397,27 | -59.618,49 | 5.778,78 |
| 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) | -57.681,60 | -65.397,27 | -59.618,49 | 5.778,78 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 235,27 | 235,27 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 0,00 | 0,00 | 235,27 | 235,27 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 50,00 | 50,00 |
| 441100 | Mieten und Pachten | 0,00 | 0,00 | 50,00 | 50,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 7.981,08 | 8.000,00 | 7.981,08 | -18,92 |
| 448200 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | 7.981,08 | 8.000,00 | 7.981,08 | -18,92 |
| 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 | 7.981,08 | 8.000,00 | 8.266,35 | 266,35 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -51.948,73 | -52.447,14 | -52.952,35 | -505,21 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -40.451,24 | -41.078,15 | -41.309,92 | -231,77 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -3.132,97 | -3.125,16 | -3.177,67 | -52,51 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -8.364,52 | -8.243,82 | -8.464,76 | -220,94 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -71,10 | -500,00 | -176,24 | 323,76 |
| 528190 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | -71,10 | -500,00 | -176,24 | 323,76 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -2.360,94 | -2.302,13 | -2.537,40 | -235,27 |
| 571080 | Abschreibung a.BGA | -2.360,94 | -2.302,13 | -2.537,40 | -235,27 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -788,76 | -700,00 | -510,61 | 189,39 |
| 543110 | Bürobedarf | -34,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 543120 | Bücher, Zeitschriften | -72,00 | 0,00 | -36,00 | -36,00 |
| 543140 | Telefon | -393,67 | -600,00 | -421,82 | 178,18 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -62,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 543911 | GWG < 410 € | -174,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -51,15 | -100,00 | -52,79 | 47,21 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -55.169,53 | -55.949,27 | -56.176,60 | -227,33 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -47.188,45 | -47.949,27 | -47.910,25 | 39,02 |
| 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) | -47.188,45 | -47.949,27 | -47.910,25 | 39,02 |
| 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) | -47.188,45 | -47.949,27 | -47.910,25 | 39,02 |
| 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) | -47.188,45 | -47.949,27 | -47.910,25 | 39,02 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 50,00 | 50,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 7.981,08 | 8.000,00 | 7.981,08 | -18,92 |
| 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 | 7.981,08 | 8.000,00 | 8.031,08 | 31,08 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -51.948,73 | -52.447,14 | -52.952,35 | -505,21 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -71,10 | -500,00 | -176,24 | 323,76 |
| 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 | -613,66 | -700,00 | -548,07 | 151,93 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -52.633,49 | -53.647,14 | -53.676,66 | -29,52 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -44.652,41 | -45.647,14 | -45.645,58 | 1,56 |
| 18 | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 0,00 | 0,00 | 800,00 | 800,00 |
| 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 | 800,00 | 800,00 |
| 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 | -2.291,94 | 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 | -2.291,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -2.291,94 | 0,00 | 800,00 | 800,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -46.944,35 | -45.647,14 | -44.845,58 | 801,56 |
| 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 2020

| Teilergebnisrechnung Produkt 04-263-01 Musikschule | | | | | |
|---|--|-------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 04 | Kultur und Wissenschaft | | | |
| Produktgruppe | 04263 | Musikschule | | | |
| Produkt | 04-263-01 | Musikschule | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -4.990,05 | -5.069,04 | -78,99 |
| 501100 | Beamte | 0,00 | -4.990,05 | -5.069,04 | -78,99 |
| 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 | -4.990,05 | -5.069,04 | -78,99 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | 0,00 | -4.990,05 | -5.069,04 | -78,99 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 0,00 | -4.990,05 | -5.069,04 | -78,99 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | 0,00 | -4.990,05 | -5.069,04 | -78,99 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 0,00 | -4.990,05 | -5.069,04 | -78,99 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| Teilfinanzrechnung Produkt 04-263-01 Musikschule | | | | | |
|---|---|-------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 04 | Kultur und Wissenschaft | | | |
| Produktgruppe | 04263 | Musikschule | | | |
| Produkt | 04-263-01 | Musikschule | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -4.990,05 | -5.069,04 | -78,99 |
| 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 | -4.990,05 | -5.069,04 | -78,99 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | 0,00 | -4.990,05 | -5.069,04 | -78,99 |
| 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 | -4.990,05 | -5.069,04 | -78,99 |
| 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 2020

| Teilergebnisrechnung Produkt 04-271-01 Volkshochschule | | | | | |
|---|--|-------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 04 | Kultur und Wissenschaft | | | |
| Produktgruppe | 04271 | Volkshochschulen | | | |
| Produkt | 04-271-01 | Volkshochschule | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 2.619,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 448200 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | 2.619,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.619,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 501100 | Beamte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -3.288,57 | -8.000,00 | -7.490,67 | 509,33 |
| 523020 | Erstattungen an Gemeinden (GV) | -3.288,57 | -8.000,00 | -7.490,67 | 509,33 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -89.418,07 | -88.703,00 | -98.102,79 | -9.399,79 |
| 537601 | Umlage an den VHS-Verband | -89.418,07 | -88.703,00 | -98.102,79 | -9.399,79 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -92.706,64 | -96.703,00 | -105.593,46 | -8.890,46 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -90.087,59 | -96.703,00 | -105.593,46 | -8.890,46 |
| 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) | -90.087,59 | -96.703,00 | -105.593,46 | -8.890,46 |
| 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) | -90.087,59 | -96.703,00 | -105.593,46 | -8.890,46 |
| 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) | -90.087,59 | -96.703,00 | -105.593,46 | -8.890,46 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| Teilfinanzrechnung Produkt 04-271-01 Volkshochschule | | | | | |
|---|---|-------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 04 | Kultur und Wissenschaft | | | |
| Produktgruppe | 04271 | Volkshochschulen | | | |
| Produkt | 04-271-01 | Volkshochschule | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 2.619,05 | 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 | 2.619,05 | 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 | -3.288,57 | -8.000,00 | -4.396,29 | 3.603,71 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | -89.418,07 | -88.703,00 | -98.102,79 | -9.399,79 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -92.706,64 | -96.703,00 | -102.499,08 | -5.796,08 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -90.087,59 | -96.703,00 | -102.499,08 | -5.796,08 |
| 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) | -90.087,59 | -96.703,00 | -102.499,08 | -5.796,08 |
| 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 2020

| Teilergebnisrechnung Produkt 04-272-01 Stadtbücherei | | | | | |
|---|--|-------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 04 | Kultur und Wissenschaft | | | |
| Produktgruppe | 04272 | Büchereien | | | |
| Produkt | 04-272-01 | Stadtbücherei | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 732,35 | 732,35 | 732,35 | 0,00 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 732,35 | 732,35 | 732,35 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 3.902,50 | 4.000,00 | 3.855,25 | -144,75 |
| 432100 | Benutzungsgebühren | 3.902,50 | 4.000,00 | 3.855,25 | -144,75 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 222,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 448800 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 222,35 | 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 | 4.857,20 | 4.732,35 | 4.587,60 | -144,75 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -57.474,83 | -56.201,44 | -69.848,03 | -13.646,59 |
| 501100 | Beamte | -4.852,81 | -1.900,47 | -2.453,18 | -552,71 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -40.599,11 | -42.530,13 | -52.185,63 | -9.655,50 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -3.142,95 | -3.235,63 | -3.999,36 | -763,73 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -8.879,96 | -8.535,21 | -11.209,86 | -2.674,65 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -4.281,17 | -7.750,00 | -5.928,83 | 1.821,17 |
| 523020 | Erstattungen an Gemeinden (GV) | 0,00 | -650,00 | 0,00 | 650,00 |
| 524122 | Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.) | -4.251,91 | -7.000,00 | -5.928,83 | 1.071,17 |
| 525500 | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | -29,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 528190 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 0,00 | -100,00 | 0,00 | 100,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -1.325,90 | -1.325,90 | -1.325,90 | 0,00 |
| 571080 | Abschreibung a.BGA | -1.325,90 | -1.325,90 | -1.325,90 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -18.077,69 | -17.762,00 | -18.276,81 | -514,81 |
| 542200 | Mieten und Pachten | -12.684,00 | -12.684,00 | -12.684,00 | 0,00 |
| 543120 | Bücher, Zeitschriften | -113,45 | -120,00 | -1.063,35 | -943,35 |
| 543140 | Telefon | -998,02 | -1.000,00 | -954,94 | 45,06 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -995,76 | -500,00 | -655,61 | -155,61 |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial | -149,30 | -500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 543930 | Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT) | -2.180,06 | -2.000,00 | -1.938,75 | 61,25 |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -785,62 | -786,00 | -791,53 | -5,53 |
| 544140 | Sonstige Beiträge | -171,48 | -172,00 | -188,63 | -16,63 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -81.159,59 | -83.039,34 | -95.379,57 | -12.340,23 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -76.302,39 | -78.306,99 | -90.791,97 | -12.484,98 |
| 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) | -76.302,39 | -78.306,99 | -90.791,97 | -12.484,98 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -119,24 | -119,24 |
| 591110 | Coronabedingte Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -119,24 | -119,24 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | -119,24 | -119,24 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | -76.302,39 | -78.306,99 | -90.911,21 | -12.604,22 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -649,58 | -900,00 | -169,34 | 730,66 |
| 581100 | ILV Bauhof | -649,58 | -900,00 | -169,34 | 730,66 |

Jahresabschluss 2020**Teilergebnisrechnung Produkt 04-272-01 Stadtbücherei**

Stadt Monschau

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 04272 Büchereien
Produkt 04-272-01 Stadtbücherei

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
|-----|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -76.951,97 | -79.206,99 | -91.080,55 | -11.873,56 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| Teilfinanzrechnung Produkt 04-272-01 Stadtbücherei | | | | | |
|---|---|-------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 04 | Kultur und Wissenschaft | | | |
| Produktgruppe | 04272 | Büchereien | | | |
| Produkt | 04-272-01 | Stadtbücherei | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 3.888,00 | 4.000,00 | 3.979,75 | -20,25 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 222,35 | 222,35 |
| 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 | 3.888,00 | 4.000,00 | 4.202,10 | 202,10 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -57.088,54 | -56.201,44 | -69.406,41 | -13.204,97 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -29,26 | -750,00 | 0,00 | 750,00 |
| 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 | -18.077,69 | -17.762,00 | -18.428,03 | -666,03 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -75.195,49 | -74.713,44 | -87.834,44 | -13.121,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -71.307,49 | -70.713,44 | -83.632,34 | -12.918,90 |
| 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 | -4.568,47 | -7.000,00 | -5.910,45 | 1.089,55 |
| 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 | -4.568,47 | -7.000,00 | -5.910,45 | 1.089,55 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -4.568,47 | -7.000,00 | -5.910,45 | 1.089,55 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -75.875,96 | -77.713,44 | -89.542,79 | -11.829,35 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 3.168,42 | 3.168,42 |
| 441100 | Mieten und Pachten | 0,00 | 0,00 | 3.168,42 | 3.168,42 |
| 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 | 3.168,42 | 3.168,42 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -37.302,07 | -64.094,22 | -72.507,15 | -8.412,93 |
| 501100 | Beamte | -12.003,35 | -16.672,67 | -21.102,56 | -4.429,89 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -19.785,70 | -37.141,96 | -40.120,71 | -2.978,75 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -1.524,68 | -2.825,70 | -3.083,49 | -257,79 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -3.988,34 | -7.453,88 | -8.200,39 | -746,51 |
| 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 | -37.302,07 | -64.094,22 | -72.507,15 | -8.412,93 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -37.302,07 | -64.094,22 | -69.338,73 | -5.244,51 |
| 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) | -37.302,07 | -64.094,22 | -69.338,73 | -5.244,51 |
| 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) | -37.302,07 | -64.094,22 | -69.338,73 | -5.244,51 |
| 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) | -37.302,07 | -64.094,22 | -69.338,73 | -5.244,51 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 534,00 | 0,00 | 3.804,00 | 3.804,00 |
| 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 | 534,00 | 0,00 | 3.804,00 | 3.804,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -36.381,89 | -64.094,22 | -71.406,89 | -7.312,67 |
| 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 | -36.381,89 | -64.094,22 | -71.406,89 | -7.312,67 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -35.847,89 | -64.094,22 | -67.602,89 | -3.508,67 |
| 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) | -35.847,89 | -64.094,22 | -67.602,89 | -3.508,67 |
| 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 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 3.090,00 | 0,00 | -3.090,00 |
| 448200 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | 0,00 | 3.090,00 | 0,00 | -3.090,00 |
| 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 | 3.090,00 | 0,00 | -3.090,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -9.620,29 | -5.787,23 | -7.300,72 | -1.513,49 |
| 501100 | Beamte | -6.006,12 | -2.135,38 | -3.618,44 | -1.483,06 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -2.826,59 | -2.860,23 | -2.880,57 | -20,34 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -217,85 | -217,60 | -220,96 | -3,36 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -569,73 | -574,01 | -580,75 | -6,74 |
| 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 | -3.090,00 | 0,00 | 3.090,00 |
| 533100 | Leistungen an natürl. Pers. außerh. v. Einr | 0,00 | -3.090,00 | 0,00 | 3.090,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -9.620,29 | -8.877,23 | -7.300,72 | 1.576,51 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -9.620,29 | -5.787,23 | -7.300,72 | -1.513,49 |
| 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) | -9.620,29 | -5.787,23 | -7.300,72 | -1.513,49 |
| 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) | -9.620,29 | -5.787,23 | -7.300,72 | -1.513,49 |
| 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) | -9.620,29 | -5.787,23 | -7.300,72 | -1.513,49 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 3.090,00 | 0,00 | -3.090,00 |
| 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 | 3.090,00 | 0,00 | -3.090,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -9.140,11 | -5.787,23 | -6.789,37 | -1.002,14 |
| 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 | -3.090,00 | 0,00 | 3.090,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -9.140,11 | -8.877,23 | -6.789,37 | 2.087,86 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -9.140,11 | -5.787,23 | -6.789,37 | -1.002,14 |
| 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 | 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) | -9.140,11 | -5.787,23 | -6.789,37 | -1.002,14 |
| 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 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.066,23 | 166.324,23 | 61.049,94 | -105.274,29 |
| 414100 | Zuweisungen vom Land | 0,00 | 163.258,00 | 57.912,88 | -105.345,12 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 3.066,23 | 3.066,23 | 3.137,06 | 70,83 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 21.374,31 | 20.000,00 | 7.696,62 | -12.303,38 |
| 421150 | Rückzahlung gewährter Hilfe | 21.374,31 | 20.000,00 | 7.696,62 | -12.303,38 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 319.444,46 | 245.000,00 | 295.296,04 | 50.296,04 |
| 441100 | Mieten und Pachten | 319.444,46 | 245.000,00 | 295.296,04 | 50.296,04 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 473.217,99 | 601.000,00 | 429.399,10 | -171.600,90 |
| 448100 | Erstattungen vom Land | 472.836,00 | 520.000,00 | 426.072,00 | -93.928,00 |
| 448800 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 0,00 | 80.000,00 | 0,00 | -80.000,00 |
| 448900 | Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.) | 381,99 | 1.000,00 | 3.327,10 | 2.327,10 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 900,00 | 0,00 | 375,00 | 375,00 |
| 448901 | Erstatt. Kosten in Zivil-/Verwaltungsstreitverf. | 900,00 | 0,00 | 375,00 | 375,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 818.002,99 | 1.032.324,23 | 793.816,70 | -238.507,53 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -37.742,45 | -71.692,04 | -71.910,67 | -218,63 |
| 501100 | Beamte | -37.742,45 | -46.150,84 | -48.069,77 | -1.918,93 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | 0,00 | -20.004,62 | -18.677,54 | 1.327,08 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | 0,00 | -1.521,92 | -1.424,01 | 97,91 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | 0,00 | -4.014,65 | -3.739,35 | 275,30 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -82.038,99 | -77.100,00 | -66.828,72 | 10.271,28 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -2.257,71 | -1.500,00 | -2.780,41 | -1.280,41 |
| 523050 | Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV | -12.613,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 523070 | Erstattungen an übrige Bereiche | 0,00 | 0,00 | -3.000,00 | -3.000,00 |
| 524112 | Stromkosten | -27.505,76 | -30.000,00 | -23.996,27 | 6.003,73 |
| 524113 | Reinigungskosten | -1.115,06 | -9.000,00 | -2.061,18 | 6.938,82 |
| 524114 | Wärme, Heizung | -27.841,25 | -30.000,00 | -21.093,46 | 8.906,54 |
| 524117 | sonst. Bewirtschaftungskosten | -41,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 525100 | Haltung von Fahrzeugen | -2.746,89 | -2.000,00 | -1.603,48 | 396,52 |
| 525110 | Kfz-Versicherungsbeiträge | -1.530,97 | -1.600,00 | -1.632,81 | -32,81 |
| 525120 | Kfz-Steuer | -363,00 | 0,00 | -363,00 | -363,00 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -6.022,77 | -3.000,00 | -10.298,11 | -7.298,11 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -3.371,16 | -3.371,16 | -3.441,99 | -70,83 |
| 571075 | Abschreibung a.Fahrzeugen | -3.167,90 | -3.167,90 | -3.167,90 | 0,00 |
| 571080 | Abschreibung a.BGA | -203,26 | -203,26 | -274,09 | -70,83 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -730.761,48 | -753.128,00 | -656.540,65 | 96.587,35 |
| 531800 | Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche | -100,00 | -1.000,00 | -2.000,00 | -1.000,00 |
| 533300 | Leistungen für Unterkunft und Heizung an A-Suchend | -3.782,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 533510 | Einmalige Leistungen für den AsylbLG-Bereich | -10.082,98 | -10.000,00 | -15.918,04 | -5.918,04 |
| 533910 | § 1a AsylbLG, Anspruchseinschränkungen | -7.681,66 | -8.000,00 | -14.247,98 | -6.247,98 |
| 533920 | § 2 AsylbLG, Leistungen analog SGB XII | -253.116,83 | -300.000,00 | -339.125,39 | -39.125,39 |
| 533930 | § 3 AsylbLG, Grundleistungen | -248.457,13 | -190.000,00 | -132.337,21 | 57.662,79 |
| 533940 | § 4 AsylbLG, Krankenhilfe | -201.454,19 | -145.000,00 | -122.143,40 | 22.856,60 |
| 533950 | § 5 AsylbLG, gemeinnützige Arbeit | -2.916,26 | -2.500,00 | -780,56 | 1.719,44 |
| 533960 | § 6 AsylbLG, Sonstige Leistungen | -3.071,05 | -15.000,00 | -452,50 | 14.547,50 |
| 533970 | Verwendung Integrationspauschale | 0,00 | -81.628,00 | -29.535,57 | 52.092,43 |

Jahresabschluss 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 533530 | Arbeitsgelegenheiten/soziale Betreuung AsylblG | -98,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -374.405,59 | -301.600,00 | -353.051,87 | -51.451,87 |
| 542200 | Mieten und Pachten | -305.481,03 | -300.000,00 | -326.855,31 | -26.855,31 |
| 543140 | Telefon | -700,24 | -700,00 | -642,57 | 57,43 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -338,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial | -58,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 543911 | GWG < 410 € | -285,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 543930 | Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT) | 0,00 | 0,00 | -439,99 | -439,99 |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -867,66 | -900,00 | 0,00 | 900,00 |
| 544800 | Zuführungen zu Rückstellungen | 0,00 | 0,00 | -25.114,00 | -25.114,00 |
| 547300 | Wertveränderungen durch Niederschlagungen | -66.674,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.228.319,67 | -1.206.891,20 | -1.151.773,90 | 55.117,30 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -410.316,68 | -174.566,97 | -357.957,20 | -183.390,23 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -410.316,68 | -174.566,97 | -357.957,20 | -183.390,23 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -3.130,16 | -3.130,16 |
| 591110 | Coronabedingte Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -3.130,16 | -3.130,16 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | -3.130,16 | -3.130,16 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | -410.316,68 | -174.566,97 | -361.087,36 | -186.520,39 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -4.384,25 | -14.650,00 | -13.752,62 | 897,38 |
| 581100 | ILV Bauhof | -4.384,25 | -14.650,00 | -13.752,62 | 897,38 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -414.700,93 | -189.216,97 | -374.839,98 | -185.623,01 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 257.774,86 | 163.258,00 | 0,00 | -163.258,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 18.447,02 | 20.000,00 | 7.454,38 | -12.545,62 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 9.413,12 | 9.413,12 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 268.671,47 | 245.000,00 | 331.185,34 | 86.185,34 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 446.047,30 | 601.000,00 | 445.550,16 | -155.449,84 |
| 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 | 990.940,65 | 1.029.258,00 | 793.603,00 | -235.655,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -34.770,17 | -71.692,04 | -68.607,84 | 3.084,20 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -98.840,74 | -77.100,00 | -64.533,34 | 12.566,66 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | -758.996,85 | -753.128,00 | -732.398,65 | 20.729,35 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -331.515,40 | -301.600,00 | -336.866,59 | -35.266,59 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -1.224.123,16 | -1.203.520,04 | -1.202.406,42 | 1.113,62 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -233.182,51 | -174.262,04 | -408.803,42 | -234.541,38 |
| 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 | -3.200,30 | 0,00 | -1.700,00 | -1.700,00 |
| 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 | -3.200,30 | 0,00 | -1.700,00 | -1.700,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -3.200,30 | 0,00 | -1.700,00 | -1.700,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -236.382,81 | -174.262,04 | -410.503,42 | -236.241,38 |
| 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 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -28.903,83 | -62.755,51 | -60.117,54 | 2.637,97 |
| 501100 | Beamte | -28.903,83 | -26.289,50 | -26.911,47 | -621,97 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | 0,00 | -28.561,26 | -25.914,01 | 2.647,25 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | 0,00 | -2.172,90 | -1.989,93 | 182,97 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | 0,00 | -5.731,85 | -5.302,13 | 429,72 |
| 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 | -28.903,83 | -62.755,51 | -60.117,54 | 2.637,97 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -28.903,83 | -62.755,51 | -60.117,54 | 2.637,97 |
| 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) | -28.903,83 | -62.755,51 | -60.117,54 | 2.637,97 |
| 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) | -28.903,83 | -62.755,51 | -60.117,54 | 2.637,97 |
| 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) | -28.903,83 | -62.755,51 | -60.117,54 | 2.637,97 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -26.583,76 | -62.755,51 | -57.612,51 | 5.143,00 |
| 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 | -26.583,76 | -62.755,51 | -57.612,51 | 5.143,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -26.583,76 | -62.755,51 | -57.612,51 | 5.143,00 |
| 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) | -26.583,76 | -62.755,51 | -57.612,51 | 5.143,00 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 1.605,00 | 1.605,00 |
| 421110 | Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz, Kostenersatz | 0,00 | 0,00 | 1.605,00 | 1.605,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 150,00 | 0,00 | 2.551,85 | 2.551,85 |
| 432100 | Benutzungsgebühren | 150,00 | 0,00 | 2.551,85 | 2.551,85 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 4.984,00 | 4.200,00 | 1.585,00 | -2.615,00 |
| 441100 | Mieten und Pachten | 4.984,00 | 4.200,00 | 1.585,00 | -2.615,00 |
| 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 | 5.134,00 | 4.200,00 | 5.741,85 | 1.541,85 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -3.815,77 | -4.735,24 | -4.544,76 | 190,48 |
| 501100 | Beamte | -2.947,60 | -2.633,79 | -2.400,38 | 233,41 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -679,18 | -1.645,92 | -1.673,14 | -27,22 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -52,43 | -125,22 | -128,16 | -2,94 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -136,56 | -330,31 | -343,08 | -12,77 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -82,22 | 0,00 | -62,55 | -62,55 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -71,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 524117 | sonst. Bewirtschaftungskosten | -10,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | -62,55 | -62,55 |
| 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 | -12.703,90 | -13.383,00 | -12.928,15 | 454,85 |
| 542200 | Mieten und Pachten | -12.273,91 | -13.383,00 | -12.928,15 | 454,85 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -29,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 543911 | GWG < 410 € | -400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -16.601,89 | -18.118,24 | -17.535,46 | 582,78 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -11.467,89 | -13.918,24 | -11.793,61 | 2.124,63 |
| 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) | -11.467,89 | -13.918,24 | -11.793,61 | 2.124,63 |
| 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) | -11.467,89 | -13.918,24 | -11.793,61 | 2.124,63 |
| 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) | -11.467,89 | -13.918,24 | -11.793,61 | 2.124,63 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 401,17 | 401,17 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 150,00 | 0,00 | 433,50 | 433,50 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.811,90 | 4.200,00 | 0,00 | -4.200,00 |
| 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 | 2.961,90 | 4.200,00 | 834,67 | -3.365,33 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -3.578,76 | -4.735,24 | -4.285,72 | 449,52 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -82,22 | 0,00 | -62,55 | -62,55 |
| 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 | -12.322,64 | -13.383,00 | -12.928,15 | 454,85 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -15.983,62 | -18.118,24 | -17.276,42 | 841,82 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -13.021,72 | -13.918,24 | -16.441,75 | -2.523,51 |
| 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 | -400,00 | 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 | -400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -13.421,72 | -13.918,24 | -16.441,75 | -2.523,51 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 176,68 | 0,00 | 302,88 | 302,88 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 176,68 | 0,00 | 302,88 | 302,88 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 28.549,00 | 25.000,00 | 11.423,00 | -13.577,00 |
| 432100 | Benutzungsgebühren | 28.549,00 | 25.000,00 | 11.423,00 | -13.577,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 28.725,68 | 25.000,00 | 11.725,88 | -13.274,12 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -4.804,84 | -4.887,45 | -4.952,94 | -65,50 |
| 501100 | Beamte | -4.804,84 | -4.887,45 | -4.952,94 | -65,50 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -9.161,01 | -7.350,00 | -5.564,39 | 1.785,61 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -836,64 | -1.000,00 | -719,58 | 280,42 |
| 521103 | Wartungsaufwand | -144,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 524110 | Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | -278,54 | -2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| 524111 | Wasser/Abwasser | -4.509,44 | -4.000,00 | -2.857,60 | 1.142,40 |
| 524112 | Stromkosten | -558,04 | -350,00 | -703,89 | -353,89 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -2.834,06 | 0,00 | -1.283,32 | -1.283,32 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -176,68 | -302,88 | -302,88 | 0,00 |
| 571080 | Abschreibung a.BGA | -176,68 | -302,88 | -302,88 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -4.360,25 | -4.010,00 | -3.833,48 | 176,52 |
| 542100 | Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit | -2.400,00 | -2.400,00 | -2.400,00 | 0,00 |
| 542200 | Mieten und Pachten | -178,50 | 0,00 | -378,83 | -378,83 |
| 543140 | Telefon | -509,01 | -600,00 | -520,00 | 80,00 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -499,80 | -250,00 | 0,00 | 250,00 |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial | -100,08 | -100,00 | -39,15 | 60,85 |
| 543310 | Kosten der Internetpräsentation | -177,31 | -200,00 | 0,00 | 200,00 |
| 543911 | GWG < 410 € | -32,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 543930 | Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT) | -60,00 | -60,00 | -84,00 | -24,00 |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -403,10 | -400,00 | -411,50 | -11,50 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -18.502,78 | -16.550,33 | -14.653,69 | 1.896,64 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | 10.222,90 | 8.449,68 | -2.927,81 | -11.377,49 |
| 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) | 10.222,90 | 8.449,68 | -2.927,81 | -11.377,49 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -178,68 | -178,68 |
| 591110 | Coronabedingte Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -178,68 | -178,68 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | -178,68 | -178,68 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | 10.222,90 | 8.449,68 | -3.106,49 | -11.556,17 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 10.222,90 | 8.449,68 | -3.106,49 | -11.556,17 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 28.451,00 | 25.000,00 | 12.641,00 | -12.359,00 |
| 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 | 28.451,00 | 25.000,00 | 12.641,00 | -12.359,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -4.422,39 | -4.887,45 | -4.545,67 | 341,78 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -8.301,00 | -7.350,00 | -6.043,27 | 1.306,73 |
| 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 | -4.417,43 | -4.010,00 | -3.917,69 | 92,31 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -17.140,82 | -16.247,45 | -14.506,63 | 1.740,82 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | 11.310,18 | 8.752,56 | -1.865,63 | -10.618,19 |
| 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 | -3.061,24 | 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 | -3.061,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -3.061,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | 8.248,94 | 8.752,56 | -1.865,63 | -10.618,19 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.995,03 | 6.061,86 | 6.992,82 | 930,96 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 5.995,03 | 6.061,86 | 6.992,82 | 930,96 |
| 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 | 10.137,69 | 5.000,00 | 8.809,45 | 3.809,45 |
| 471100 | Aktivierte Eigenleistungen | 10.137,69 | 5.000,00 | 8.809,45 | 3.809,45 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 16.132,72 | 11.061,86 | 15.802,27 | 4.740,41 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -5.765,51 | -5.864,94 | -5.943,48 | -78,54 |
| 501100 | Beamte | -5.765,51 | -5.864,93 | -5.943,48 | -78,55 |
| 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 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -2.565,87 | -5.500,00 | -4.627,35 | 872,65 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -2.425,59 | -2.000,00 | -3.330,37 | -1.330,37 |
| 523050 | Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV | -140,28 | 0,00 | -130,02 | -130,02 |
| 525500 | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 0,00 | -3.500,00 | -1.166,96 | 2.333,04 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -14.254,05 | -13.260,36 | -14.191,32 | -930,96 |
| 571022 | Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen | -14.254,05 | -13.260,36 | -14.191,32 | -930,96 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.371,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 543911 | GWG < 410 € | -1.371,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -23.956,96 | -24.625,30 | -24.762,15 | -136,85 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -7.824,24 | -13.563,44 | -8.959,88 | 4.603,56 |
| 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) | -7.824,24 | -13.563,44 | -8.959,88 | 4.603,56 |
| 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) | -7.824,24 | -13.563,44 | -8.959,88 | 4.603,56 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -887,35 | -650,00 | -3.360,09 | -2.710,09 |
| 581100 | ILV Bauhof | -887,35 | -650,00 | -3.360,09 | -2.710,09 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -8.711,59 | -14.213,44 | -12.319,97 | 1.893,47 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | -6,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 547710 | Aufw.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst | -6,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Verrechnungssaldo | -6,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -5.306,58 | -5.864,94 | -5.454,76 | 410,18 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -2.597,25 | -5.500,00 | -4.514,83 | 985,17 |
| 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 | -7.903,83 | -11.364,94 | -9.969,59 | 1.395,35 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -7.903,83 | -11.364,94 | -9.969,59 | 1.395,35 |
| 18 | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 0,00 | 0,00 | 5.950,00 | 5.950,00 |
| 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 | 5.950,00 | 5.950,00 |
| 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 | -18.167,07 | -18.167,07 |
| 26 | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -4.405,48 | -8.000,00 | 0,00 | 8.000,00 |
| 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 | -4.405,48 | -8.000,00 | -18.167,07 | -10.167,07 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -4.405,48 | -8.000,00 | -12.217,07 | -4.217,07 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -12.309,31 | -19.364,94 | -22.186,66 | -2.821,72 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 2.875,92 | 2.876,00 | 0,00 | -2.876,00 |
| 448700 | Erstattungen von privaten Unternehmen | 2.875,92 | 2.876,00 | 0,00 | -2.876,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.875,92 | 2.876,00 | 0,00 | -2.876,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -2.882,86 | -2.932,47 | -2.971,62 | -39,15 |
| 501100 | Beamte | -2.882,86 | -2.932,47 | -2.971,62 | -39,15 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -2.875,00 | -2.976,00 | 0,00 | 2.976,00 |
| 523020 | Erstattungen an Gemeinden (GV) | -2.875,00 | -2.876,00 | 0,00 | 2.876,00 |
| 528190 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 0,00 | -100,00 | 0,00 | 100,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -900,00 | -900,00 | 0,00 | 900,00 |
| 531500 | Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV | -400,00 | -400,00 | 0,00 | 400,00 |
| 531800 | Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche | -500,00 | -500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -6.657,86 | -6.808,47 | -2.971,62 | 3.836,85 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -3.781,94 | -3.932,47 | -2.971,62 | 960,85 |
| 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) | -3.781,94 | -3.932,47 | -2.971,62 | 960,85 |
| 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) | -3.781,94 | -3.932,47 | -2.971,62 | 960,85 |
| 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) | -3.781,94 | -3.932,47 | -2.971,62 | 960,85 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 2.875,92 | 2.876,00 | 0,00 | -2.876,00 |
| 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 | 2.875,92 | 2.876,00 | 0,00 | -2.876,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -2.653,40 | -2.932,47 | -2.727,27 | 205,20 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -2.875,00 | -2.976,00 | 0,00 | 2.976,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | -400,00 | -900,00 | -500,00 | 400,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -5.928,40 | -6.808,47 | -3.227,27 | 3.581,20 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -3.052,48 | -3.932,47 | -3.227,27 | 705,20 |
| 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 | -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 | 0,00 | -2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | 0,00 | -2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -3.052,48 | -6.432,47 | -3.227,27 | 3.205,20 |
| 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 2020

Teilergebnisrechnung Produkt 07-411-01 Krankenhausinvestitionsumlage

Stadt Monschau

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

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -162.585,00 | -175.000,00 | -173.935,00 | 1.065,00 |
| 539100 | Sonstige Transferaufwendungen | -162.585,00 | -175.000,00 | -173.935,00 | 1.065,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -162.585,00 | -175.000,00 | -173.935,00 | 1.065,00 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -162.585,00 | -175.000,00 | -173.935,00 | 1.065,00 |
| 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) | -162.585,00 | -175.000,00 | -173.935,00 | 1.065,00 |
| 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) | -162.585,00 | -175.000,00 | -173.935,00 | 1.065,00 |
| 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) | -162.585,00 | -175.000,00 | -173.935,00 | 1.065,00 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| Teilfinanzrechnung Produkt 07-411-01 Krankenhausinvestitionsumlage | | | | | |
|---|---|-------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 07 | Gesundheitsdienste | | | |
| Produktgruppe | 07411 | Krankenhäuser | | | |
| Produkt | 07-411-01 | Krankenhausinvestitionsumlage | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -121.938,00 | -175.000,00 | -214.582,00 | -39.582,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -121.938,00 | -175.000,00 | -214.582,00 | -39.582,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -121.938,00 | -175.000,00 | -214.582,00 | -39.582,00 |
| 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) | -121.938,00 | -175.000,00 | -214.582,00 | -39.582,00 |
| 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 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -445,20 | -3.472,65 | -3.008,16 | 464,49 |
| 501100 | Beamte | -445,20 | -3.472,65 | -2.830,65 | 642,00 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | 0,00 | 0,00 | -136,97 | -136,97 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | 0,00 | 0,00 | -11,12 | -11,12 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | 0,00 | 0,00 | -29,42 | -29,42 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -4.856,52 | -5.000,00 | -9.974,02 | -4.974,02 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -4.856,52 | -5.000,00 | -9.974,02 | -4.974,02 |
| 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 | -5.301,72 | -8.472,65 | -12.982,18 | -4.509,53 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -5.301,72 | -8.472,65 | -12.982,18 | -4.509,53 |
| 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) | -5.301,72 | -8.472,65 | -12.982,18 | -4.509,53 |
| 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) | -5.301,72 | -8.472,65 | -12.982,18 | -4.509,53 |
| 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) | -5.301,72 | -8.472,65 | -12.982,18 | -4.509,53 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -409,22 | -3.472,65 | -2.969,87 | 502,78 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -4.856,52 | -5.000,00 | -9.871,13 | -4.871,13 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -5.265,74 | -8.472,65 | -12.841,00 | -4.368,35 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -5.265,74 | -8.472,65 | -12.841,00 | -4.368,35 |
| 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) | -5.265,74 | -8.472,65 | -12.841,00 | -4.368,35 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.210,67 | 4.560,67 | 4.060,67 | -500,00 |
| 414800 | Zuschüsse von übrigen Bereichen | 150,00 | 500,00 | 0,00 | -500,00 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 4.060,67 | 4.060,67 | 4.060,67 | 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 | 4.210,67 | 4.560,67 | 4.060,67 | -500,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -7.687,48 | -7.819,91 | -7.924,68 | -104,77 |
| 501100 | Beamte | -7.687,48 | -7.819,91 | -7.924,68 | -104,77 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -244,63 | -700,00 | -3.562,84 | -2.862,84 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -84,13 | -500,00 | -3.037,63 | -2.537,63 |
| 524111 | Wasser/Abwasser | 0,00 | 0,00 | -525,21 | -525,21 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -160,50 | -200,00 | 0,00 | 200,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -347,64 | -347,65 | -347,65 | 0,00 |
| 571080 | Abschreibung a.BGA | -347,64 | -347,65 | -347,65 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -7.110,00 | -8.000,00 | -6.649,00 | 1.351,00 |
| 531800 | Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche | -7.110,00 | -8.000,00 | -6.649,00 | 1.351,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -4.698,87 | -3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 |
| 543295 | Veranstaltungen, Ausstellungen | -4.698,87 | -3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -20.088,62 | -20.367,56 | -18.484,17 | 1.883,39 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -15.877,95 | -15.806,89 | -14.423,50 | 1.383,39 |
| 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) | -15.877,95 | -15.806,89 | -14.423,50 | 1.383,39 |
| 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) | -15.877,95 | -15.806,89 | -14.423,50 | 1.383,39 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -3.646,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 581100 | ILV Bauhof | -3.646,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -19.524,91 | -15.806,89 | -14.423,50 | 1.383,39 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 150,00 | 500,00 | -59.999,98 | -60.499,98 |
| 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 | 150,00 | 500,00 | -59.999,98 | -60.499,98 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -7.075,59 | -7.819,91 | -7.273,05 | 546,86 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -244,63 | -700,00 | -525,21 | 174,79 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | -7.110,00 | -8.000,00 | -6.649,00 | 1.351,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -4.698,87 | -3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -19.129,09 | -20.019,91 | -14.447,26 | 5.572,65 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -18.979,09 | -19.519,91 | -74.447,24 | -54.927,33 |
| 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) | -18.979,09 | -19.519,91 | -74.447,24 | -54.927,33 |
| 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 2020

| Teilergebnisrechnung Produkt 08-424-01 Sportanlagen | | | | | |
|--|--|------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 08 | Sportförderung | | | |
| Produktgruppe | 08424 | Sportstätten und Bäder | | | |
| Produkt | 08-424-01 | Sportanlagen | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.786,62 | 3.786,62 | 3.786,62 | 0,00 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 3.786,62 | 3.786,62 | 3.786,62 | 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 | 5.333,91 | 5.333,92 | 5.333,92 | 0,00 |
| 457100 | Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten | 5.333,91 | 5.333,92 | 5.333,92 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 9.120,53 | 9.120,54 | 9.120,54 | 0,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -23.903,77 | -24.409,07 | -24.418,37 | -9,30 |
| 501100 | Beamte | -3.843,80 | -3.909,96 | -3.962,40 | -52,44 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -15.798,25 | -16.055,51 | -16.120,89 | -65,38 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -1.220,55 | -1.221,48 | -1.240,47 | -18,99 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -3.041,17 | -3.222,12 | -3.094,61 | 127,51 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -26.306,25 | -26.000,00 | -25.096,08 | 903,92 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -7.380,27 | -7.500,00 | -7.895,37 | -395,37 |
| 522100 | Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens | -139,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 524110 | Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | -16.962,00 | -17.500,00 | -17.188,70 | 311,30 |
| 524117 | sonst. Bewirtschaftungskosten | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| 525500 | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | -1.824,31 | 0,00 | -12,01 | -12,01 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -52.275,21 | -52.275,22 | -52.275,22 | 0,00 |
| 571021 | Abschreibung a.Grund u.Boden v.Grünflächen | -41.395,00 | -41.395,00 | -41.395,00 | 0,00 |
| 571022 | Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen | -5.386,10 | -5.386,10 | -5.386,10 | 0,00 |
| 571072 | Abschreibung a.techn.Anlagen | -5.494,11 | -5.494,12 | -5.494,12 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -16.371,00 | -16.500,00 | -16.371,00 | 129,00 |
| 531800 | Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche | -16.371,00 | -16.500,00 | -16.371,00 | 129,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -18.179,69 | -19.150,00 | -17.722,97 | 1.427,03 |
| 542100 | Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit | -17.094,00 | -18.000,00 | -17.094,00 | 906,00 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -521,49 | -1.000,00 | -510,00 | 490,00 |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial | -445,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -119,00 | -150,00 | -118,97 | 31,03 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -137.035,92 | -138.334,29 | -135.883,64 | 2.450,65 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -127.915,39 | -129.213,75 | -126.763,10 | 2.450,65 |
| 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) | -127.915,39 | -129.213,75 | -126.763,10 | 2.450,65 |
| 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) | -127.915,39 | -129.213,75 | -126.763,10 | 2.450,65 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -2.664,71 | -3.350,00 | -2.020,96 | 1.329,04 |
| 581100 | ILV Bauhof | -2.664,71 | -3.350,00 | -2.020,96 | 1.329,04 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -130.580,10 | -132.563,75 | -128.784,06 | 3.779,69 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020**Teilergebnisrechnung Produkt 08-424-01 Sportanlagen**

Stadt Monschau

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08424 Sportstätten und Bäder
Produkt 08-424-01 Sportanlagen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| Teilfinanzrechnung Produkt 08-424-01 Sportanlagen | | | | | |
|--|---|------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 08 | Sportförderung | | | |
| Produktgruppe | 08424 | Sportstätten und Bäder | | | |
| Produkt | 08-424-01 | Sportanlagen | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -23.597,82 | -24.409,07 | -24.092,55 | 316,52 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -25.331,78 | -26.000,00 | -26.058,54 | -58,54 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | -16.371,00 | -16.500,00 | -16.371,00 | 129,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -18.168,20 | -19.150,00 | -17.734,46 | 1.415,54 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -83.468,80 | -86.059,07 | -84.256,55 | 1.802,52 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -83.468,80 | -86.059,07 | -84.256,55 | 1.802,52 |
| 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) | -83.468,80 | -86.059,07 | -84.256,55 | 1.802,52 |
| 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 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -52.618,59 | -53.833,39 | -51.683,22 | 2.150,17 |
| 501100 | Beamte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -41.478,59 | -42.163,91 | -40.714,83 | 1.449,08 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -3.202,77 | -3.207,76 | -3.132,15 | 75,61 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -7.937,23 | -8.461,72 | -7.836,24 | 625,48 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -30.742,11 | -75.000,00 | -34.665,69 | 40.334,31 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | -191,83 | -191,83 |
| 529103 | Aufw. Planungskosten Aufstellung Bebauungspläne | -30.742,11 | -75.000,00 | -34.473,86 | 40.526,14 |
| 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 | -1.000,00 | -257,04 | 742,96 |
| 543110 | Bürobedarf | 0,00 | -500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 543111 | Vervielfältigungen und Drucksachen | 0,00 | -500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -257,04 | 0,00 | -257,04 | -257,04 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -83.617,74 | -129.833,39 | -86.605,95 | 43.227,44 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -83.617,74 | -129.833,39 | -86.605,95 | 43.227,44 |
| 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) | -83.617,74 | -129.833,39 | -86.605,95 | 43.227,44 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -1.007,60 | -1.007,60 |
| 591110 | Coronabedingte Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | -1.007,60 | -1.007,60 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | -1.007,60 | -1.007,60 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | -83.617,74 | -129.833,39 | -87.613,55 | 42.219,84 |
| 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) | -83.617,74 | -129.833,39 | -87.613,55 | 42.219,84 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -52.618,59 | -53.833,39 | -51.683,22 | 2.150,17 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -14.240,69 | -75.000,00 | -46.281,00 | 28.719,00 |
| 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 | -257,04 | -1.000,00 | -1.264,64 | -264,64 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -67.116,32 | -129.833,39 | -99.228,86 | 30.604,53 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -67.116,32 | -129.833,39 | -99.228,86 | 30.604,53 |
| 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) | -67.116,32 | -129.833,39 | -99.228,86 | 30.604,53 |
| 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 2020

**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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 2.856,00 | 3.000,00 | 3.145,00 | 145,00 |
| 431100 | Verwaltungsgebühren | 2.856,00 | 3.000,00 | 3.145,00 | 145,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 2.856,00 | 3.000,00 | 3.145,00 | 145,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -33.257,50 | -33.775,08 | -31.248,32 | 2.526,76 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -26.053,77 | -26.453,65 | -24.423,72 | 2.029,93 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -2.010,95 | -2.012,55 | -1.877,89 | 134,66 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -5.192,78 | -5.308,88 | -4.946,71 | 362,17 |
| 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 | -33.257,50 | -33.775,08 | -31.248,32 | 2.526,76 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -30.401,50 | -30.775,08 | -28.103,32 | 2.671,76 |
| 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) | -30.401,50 | -30.775,08 | -28.103,32 | 2.671,76 |
| 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) | -30.401,50 | -30.775,08 | -28.103,32 | 2.671,76 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -30.401,50 | -30.775,08 | -28.103,32 | 2.671,76 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 2.856,00 | 3.000,00 | 3.128,00 | 128,00 |
| 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 | 2.856,00 | 3.000,00 | 3.128,00 | 128,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -33.257,50 | -33.775,08 | -31.248,32 | 2.526,76 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -33.257,50 | -33.775,08 | -31.248,32 | 2.526,76 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -30.401,50 | -30.775,08 | -28.120,32 | 2.654,76 |
| 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) | -30.401,50 | -30.775,08 | -28.120,32 | 2.654,76 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 17.950,00 | 17.950,00 |
| 448500 | Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV | 0,00 | 0,00 | 15.004,00 | 15.004,00 |
| 448800 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 0,00 | 0,00 | 2.946,00 | 2.946,00 |
| 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 | 17.950,00 | 17.950,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -4.428,13 | -4.560,33 | -4.519,53 | 40,80 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -3.510,18 | -3.571,79 | -3.583,45 | -11,66 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -271,04 | -271,74 | -275,85 | -4,11 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -646,91 | -716,81 | -660,23 | 56,58 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -5.358,92 | -7.100,00 | -23.291,86 | -16.191,86 |
| 523070 | Erstattungen an übrige Bereiche | -5.358,92 | -7.100,00 | -13.544,07 | -6.444,07 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | -5.555,87 | -5.555,87 |
| 529103 | Aufw. Planungskosten Aufstellung Bebauungspläne | 0,00 | 0,00 | -4.191,92 | -4.191,92 |
| 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 | -8.433,15 | -1.000,00 | -1.176,91 | -176,91 |
| 543170 | Sachverständigen- und Gerichtskosten | -8.265,15 | 0,00 | -1.176,91 | -1.176,91 |
| 549300 | Aufwandsentschädigungen und Auslagenersatz | -168,00 | -1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -18.220,20 | -12.660,33 | -28.988,30 | -16.327,97 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -18.220,20 | -12.660,33 | -11.038,30 | 1.622,03 |
| 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) | -18.220,20 | -12.660,33 | -11.038,30 | 1.622,03 |
| 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) | -18.220,20 | -12.660,33 | -11.038,30 | 1.622,03 |
| 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) | -18.220,20 | -12.660,33 | -11.038,30 | 1.622,03 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 17.950,00 | 17.950,00 |
| 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 | 17.950,00 | 17.950,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -4.428,13 | -4.560,33 | -4.519,53 | 40,80 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -6.599,68 | -7.100,00 | -23.301,16 | -16.201,16 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -8.433,15 | -1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -19.460,96 | -12.660,33 | -27.820,69 | -15.160,36 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -19.460,96 | -12.660,33 | -9.870,69 | 2.789,64 |
| 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) | -19.460,96 | -12.660,33 | -9.870,69 | 2.789,64 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -2.153,26 | -1.893,80 | -1.944,48 | -50,68 |
| 501100 | Beamte | -543,74 | -1.090,22 | -1.132,69 | -42,47 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -1.252,26 | -629,39 | -631,86 | -2,47 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -96,75 | -47,88 | -48,87 | -0,99 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -260,51 | -126,31 | -131,06 | -4,75 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -2.153,26 | -1.893,80 | -1.944,48 | -50,68 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -2.153,26 | -1.893,80 | -1.944,48 | -50,68 |
| 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) | -2.153,26 | -1.893,80 | -1.944,48 | -50,68 |
| 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) | -2.153,26 | -1.893,80 | -1.944,48 | -50,68 |
| 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) | -2.153,26 | -1.893,80 | -1.944,48 | -50,68 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -2.110,56 | -1.893,80 | -1.898,88 | -5,08 |
| 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 | -2.110,56 | -1.893,80 | -1.898,88 | -5,08 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -2.110,56 | -1.893,80 | -1.898,88 | -5,08 |
| 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) | -2.110,56 | -1.893,80 | -1.898,88 | -5,08 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 10.000,00 | 16.000,00 | 16.000,00 | 0,00 |
| 414100 | Zuweisungen vom Land | 10.000,00 | 16.000,00 | 16.000,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 4.953,00 | 5.000,00 | 7.758,00 | 2.758,00 |
| 431100 | Verwaltungsgebühren | 4.953,00 | 5.000,00 | 7.758,00 | 2.758,00 |
| 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 | 14.953,00 | 21.000,00 | 23.758,00 | 2.758,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -23.804,37 | -25.457,46 | -25.592,26 | -134,80 |
| 501100 | Beamte | -23.804,37 | -25.457,46 | -25.592,26 | -134,80 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -5.000,00 | -5.000,00 | -3.319,85 | 1.680,15 |
| 523010 | Erstattungen an Land | -5.000,00 | 0,00 | -2.229,00 | -2.229,00 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 0,00 | -5.000,00 | -1.090,85 | 3.909,15 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -18.895,00 | -20.000,00 | -16.921,00 | 3.079,00 |
| 531800 | Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche | -18.895,00 | -20.000,00 | -16.921,00 | 3.079,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -47.699,37 | -50.457,46 | -45.833,11 | 4.624,35 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -32.746,37 | -29.457,46 | -22.075,11 | 7.382,35 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -32.746,37 | -29.457,46 | -22.075,11 | 7.382,35 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | -32.746,37 | -29.457,46 | -22.075,11 | 7.382,35 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -32.746,37 | -29.457,46 | -22.075,11 | 7.382,35 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 10.000,00 | 16.000,00 | 16.000,00 | 0,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 4.953,00 | 5.000,00 | 7.758,00 | 2.758,00 |
| 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 | 14.953,00 | 21.000,00 | 23.758,00 | 2.758,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -21.890,70 | -25.457,46 | -23.537,83 | 1.919,63 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -5.000,00 | -5.000,00 | -2.229,00 | 2.771,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | -30.800,00 | -20.000,00 | -19.373,00 | 627,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -57.690,70 | -50.457,46 | -45.139,83 | 5.317,63 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -42.737,70 | -29.457,46 | -21.381,83 | 8.075,63 |
| 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) | -42.737,70 | -29.457,46 | -21.381,83 | 8.075,63 |
| 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 2020

Teilergebnisrechnung Produkt 11-531-01 Elektrizitätsversorgung

Stadt Monschau

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11531 Elektrizitätsversorgung
Produkt 11-531-01 Elektrizitätsversorgung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 387.018,52 | 390.000,00 | 385.913,83 | -4.086,17 |
| 451300 | Konzessionsabgabe Strom | 376.869,12 | 390.000,00 | 375.848,88 | -14.151,12 |
| 451301 | Kommunalrabatt aus Konzessionsvertrag | 10.149,40 | 0,00 | 10.064,95 | 10.064,95 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 387.018,52 | 390.000,00 | 385.913,83 | -4.086,17 |
| 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) | 387.018,52 | 390.000,00 | 385.913,83 | -4.086,17 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 387.018,52 | 390.000,00 | 385.913,83 | -4.086,17 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | 387.018,52 | 390.000,00 | 385.913,83 | -4.086,17 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 387.018,52 | 390.000,00 | 385.913,83 | -4.086,17 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| Teilfinanzrechnung Produkt 11-531-01 Elektrizitätsversorgung | | | | | |
|---|---|-------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 11 | Ver- und Entsorgung | | | |
| Produktgruppe | 11531 | Elektrizitätsversorgung | | | |
| Produkt | 11-531-01 | Elektrizitätsversorgung | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 387.018,52 | 390.000,00 | 385.913,83 | -4.086,17 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 387.018,52 | 390.000,00 | 385.913,83 | -4.086,17 |
| 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) | 387.018,52 | 390.000,00 | 385.913,83 | -4.086,17 |
| 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) | 387.018,52 | 390.000,00 | 385.913,83 | -4.086,17 |
| 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 2020

Teilergebnisrechnung Produkt 11-532-01 Gasversorgung

Stadt Monschau

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11532 Gasversorgung
Produkt 11-532-01 Gasversorgung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 14.019,75 | 12.500,00 | 13.039,06 | 539,06 |
| 451200 | Konzessionsabgabe Gas | 14.019,75 | 12.500,00 | 13.039,06 | 539,06 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 14.019,75 | 12.500,00 | 13.039,06 | 539,06 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | 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) | 14.019,75 | 12.500,00 | 13.039,06 | 539,06 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 14.019,75 | 12.500,00 | 13.039,06 | 539,06 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | 14.019,75 | 12.500,00 | 13.039,06 | 539,06 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 14.019,75 | 12.500,00 | 13.039,06 | 539,06 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| Teilfinanzrechnung Produkt 11-532-01 Gasversorgung | | | | | |
|---|---|---------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 11 | Ver- und Entsorgung | | | |
| Produktgruppe | 11532 | Gasversorgung | | | |
| Produkt | 11-532-01 | Gasversorgung | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 12.262,26 | 12.500,00 | 16.220,07 | 3.720,07 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 12.262,26 | 12.500,00 | 16.220,07 | 3.720,07 |
| 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) | 12.262,26 | 12.500,00 | 16.220,07 | 3.720,07 |
| 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) | 12.262,26 | 12.500,00 | 16.220,07 | 3.720,07 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 14.520,43 | 14.800,00 | 14.561,32 | -238,68 |
| 414700 | Zuschüsse von privaten Unternehmen | 14.520,43 | 14.800,00 | 14.561,32 | -238,68 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 959.831,35 | 1.022.292,00 | 1.026.168,61 | 3.876,61 |
| 432400 | Abfallbeseitigungsgebühren | 947.244,15 | 1.006.612,00 | 1.013.192,21 | 6.580,21 |
| 432401 | Restmüllsäcke | 4.459,20 | 7.680,00 | 4.806,40 | -2.873,60 |
| 432402 | Erträge aus Verkauf von Windelsäcken | 8.128,00 | 8.000,00 | 8.170,00 | 170,00 |
| 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 | 974.351,78 | 1.037.092,00 | 1.040.729,93 | 3.637,93 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -32.888,09 | -23.786,82 | -22.777,23 | 1.009,59 |
| 501100 | Beamte | -11.620,77 | -13.747,81 | -11.100,58 | 2.647,23 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -16.642,95 | -7.862,86 | -9.266,07 | -1.403,21 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -1.285,69 | -598,19 | -692,70 | -94,51 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -3.338,68 | -1.577,97 | -1.717,88 | -139,91 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -1.090.507,42 | -1.018.154,00 | -1.033.756,62 | -15.602,62 |
| 523030 | Erstattungen an Zweckverbände und dergl. | -1.075.180,00 | -957.480,00 | -1.027.789,00 | -70.309,00 |
| 524124 | Aufwendungen f. Windelsäcke | 0,00 | -54.724,00 | 0,00 | 54.724,00 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -15.327,42 | -5.950,00 | -5.967,62 | -17,62 |
| 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 | -1.123.395,51 | -1.041.940,82 | -1.056.533,85 | -14.593,03 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -149.043,73 | -4.848,82 | -15.803,92 | -10.955,10 |
| 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) | -149.043,73 | -4.848,82 | -15.803,92 | -10.955,10 |
| 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) | -149.043,73 | -4.848,82 | -15.803,92 | -10.955,10 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 |
| 481100 | ILV Bauhof | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -69.760,79 | -17.850,00 | -77.326,30 | -59.476,30 |
| 581100 | ILV Bauhof | -69.760,79 | -17.850,00 | -77.326,30 | -59.476,30 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -218.804,52 | -17.698,82 | -93.130,22 | -75.431,40 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 14.231,47 | 14.800,00 | 288,96 | -14.511,04 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 952.980,58 | 1.022.292,00 | 1.031.431,16 | 9.139,16 |
| 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 | 967.212,05 | 1.037.092,00 | 1.031.720,12 | -5.371,88 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -31.946,46 | -23.786,82 | -21.762,79 | 2.024,03 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -1.090.507,42 | -1.018.154,00 | -1.033.756,62 | -15.602,62 |
| 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 | -1.122.453,88 | -1.041.940,82 | -1.055.519,41 | -13.578,59 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -155.241,83 | -4.848,82 | -23.799,29 | -18.950,47 |
| 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) | -155.241,83 | -4.848,82 | -23.799,29 | -18.950,47 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 580.030,82 | 659.677,78 | 703.335,19 | 43.657,41 |
| 412100 | Bedarfszuweisungen vom Land | 260.203,91 | 250.000,00 | 283.200,75 | 33.200,75 |
| 414100 | Zuweisungen vom Land | 23.420,48 | 113.739,00 | 107.546,53 | -6.192,47 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 296.406,43 | 295.938,78 | 312.587,91 | 16.649,13 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 4.714.818,62 | 4.637.644,45 | 4.739.804,29 | 102.159,84 |
| 431100 | Verwaltungsgebühren | 1.782,00 | 0,00 | 711,33 | 711,33 |
| 432500 | Abwassergebühren | 4.509.828,16 | 4.603.967,00 | 4.479.185,46 | -124.781,54 |
| 437100 | Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge | 33.677,46 | 33.677,45 | 34.197,50 | 520,05 |
| 438100 | Erträge a.d. Auflösung v. SoPo f.d. Gebührenaussgl. | 169.531,00 | 0,00 | 225.710,00 | 225.710,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 210.325,11 | 318.000,00 | 388.002,78 | 70.002,78 |
| 448100 | Erstattungen vom Land | 36.327,43 | 134.000,00 | 111.622,36 | -22.377,64 |
| 448400 | Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich | 117.186,43 | 50.000,00 | 105.181,65 | 55.181,65 |
| 448800 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 56.053,29 | 134.000,00 | 170.558,77 | 36.558,77 |
| 448900 | Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.) | 757,96 | 0,00 | 640,00 | 640,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 10.666,56 | 10.666,57 | 345.512,58 | 334.846,01 |
| 457100 | Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten | 10.666,56 | 10.666,57 | 10.666,57 | 0,00 |
| 458200 | Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst. | 0,00 | 0,00 | 333.000,00 | 333.000,00 |
| 458300 | Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge | 0,00 | 0,00 | 1.846,01 | 1.846,01 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 19.733,00 | 19.733,00 |
| 471100 | Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 19.733,00 | 19.733,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 5.515.841,11 | 5.625.988,80 | 6.196.387,84 | 570.399,04 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -94.453,19 | -90.702,26 | -92.217,30 | -1.515,04 |
| 501100 | Beamte | -65.711,39 | -73.389,57 | -74.072,89 | -683,32 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -22.439,60 | -13.559,81 | -14.240,28 | -680,47 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -1.733,59 | -1.031,61 | -1.098,34 | -66,73 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -4.568,61 | -2.721,27 | -2.805,79 | -84,52 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -3.462.277,86 | -3.960.270,00 | -3.841.001,50 | 119.268,50 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -122.132,70 | -368.000,00 | -266.598,60 | 101.401,40 |
| 523010 | Erstattungen an Land | -4.561,07 | -60.000,00 | -4.712,10 | 55.287,90 |
| 523020 | Erstattungen an Gemeinden (GV) | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| 523030 | Erstattungen an Zweckverbände und dergl. | -2.967.560,00 | -2.950.000,00 | -2.985.423,66 | -35.423,66 |
| 523050 | Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV | 0,00 | 0,00 | -307,03 | -307,03 |
| 523070 | Erstattungen an übrige Bereiche | 0,00 | 0,00 | -179,80 | -179,80 |
| 524111 | Wasser/Abwasser | -998,75 | -1.270,00 | -1.293,09 | -23,09 |
| 524112 | Stromkosten | -17.802,72 | -20.000,00 | -20.696,92 | -696,92 |
| 524117 | sonst. Bewirtschaftungskosten | -39,95 | 0,00 | 39,95 | 39,95 |
| 524121 | Aufwendungen für Kanalhausanschlüsse | -74.107,35 | -268.000,00 | -239.005,16 | 28.994,84 |
| 525100 | Haltung von Fahrzeugen | -1.168,67 | -1.000,00 | -2.144,36 | -1.144,36 |
| 525500 | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | -1.034,71 | -1.000,00 | -976,83 | 23,17 |
| 528190 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -272.871,94 | -289.000,00 | -319.703,90 | -30.703,90 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -706.636,65 | -704.914,53 | -722.260,79 | -17.346,26 |
| 571044 | Abschreibung a.Entwässerungs-u.Abwasserbeseitigg.a | -699.754,87 | -699.343,14 | -716.689,40 | -17.346,26 |
| 571050 | Abschreibung a.Bauten a.fremd.Grd.u.Boden | -147,94 | -147,94 | -147,94 | 0,00 |
| 571071 | Abschreibung a.Maschinen | -3.745,20 | -3.103,19 | -3.103,19 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 571072 | Abschreibung a.techn.Anlagen | -2.018,03 | -1.349,65 | -1.349,65 | 0,00 |
| 571080 | Abschreibung a.BGA | -970,61 | -970,61 | -970,61 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -393.192,45 | -81.800,00 | -548.445,06 | -466.645,06 |
| 542200 | Mieten und Pachten | -779,89 | -500,00 | -422,73 | 77,27 |
| 543140 | Telefon | -352,73 | -500,00 | -356,72 | 143,28 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -58.493,41 | -80.000,00 | -37.772,34 | 42.227,66 |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial | -19,75 | -500,00 | -5.058,27 | -4.558,27 |
| 543911 | GWG < 410 € | -59,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 544140 | Sonstige Beiträge | -300,00 | -300,00 | -300,00 | 0,00 |
| 544700 | Einstellungen und Zuschreibungen i.d. Sonderposten | 0,00 | 0,00 | -504.535,00 | -504.535,00 |
| 544800 | Zuführungen zu Rückstellungen | -333.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 547300 | Wertveränderungen durch Niederschlagungen | -186,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -4.656.560,15 | -4.837.686,79 | -5.203.924,65 | -366.237,86 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | 859.280,96 | 788.302,01 | 992.463,19 | 204.161,18 |
| 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) | 859.280,96 | 788.302,01 | 992.463,19 | 204.161,18 |
| 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) | 859.280,96 | 788.302,01 | 992.463,19 | 204.161,18 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -65.327,87 | -56.000,00 | -69.577,28 | -13.577,28 |
| 581100 | ILV Bauhof | -65.327,87 | -56.000,00 | -69.577,28 | -13.577,28 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 793.953,09 | 732.302,01 | 922.885,91 | 190.583,90 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | -1,00 | 0,00 | -1,00 | -1,00 |
| 547710 | Aufw.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst | -1,00 | 0,00 | -1,00 | -1,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Verrechnungssaldo | -1,00 | 0,00 | -1,00 | -1,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 283.624,39 | 363.739,00 | 390.747,26 | 27.008,26 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 4.509.726,79 | 4.603.967,00 | 4.499.155,65 | -104.811,35 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 301.313,45 | 318.000,00 | 386.346,19 | 68.346,19 |
| 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 | 5.094.664,63 | 5.285.706,00 | 5.276.249,10 | -9.456,90 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -89.193,31 | -90.702,26 | -86.625,86 | 4.076,40 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -3.630.094,31 | -3.960.270,00 | -3.915.756,96 | 44.513,04 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -86.087,96 | -81.800,00 | -44.238,02 | 37.561,98 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -3.805.375,58 | -4.132.772,26 | -4.046.620,84 | 86.151,42 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | 1.289.289,05 | 1.152.933,74 | 1.229.628,26 | 76.694,52 |
| 18 | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 1.253.807,16 | 854.198,00 | 448.079,31 | -406.118,69 |
| 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 | 124.400,00 | 28.247,20 | -96.152,80 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.253.807,16 | 978.598,00 | 476.326,51 | -502.271,49 |
| 24 | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | -77.714,36 | -562.500,00 | -7.073,36 | 555.426,64 |
| 25 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -1.505.269,20 | -2.109.593,00 | -1.041.320,69 | 1.068.272,31 |
| 26 | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.097,47 | 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 | -3.246,07 | 0,00 | -1.467,00 | -1.467,00 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -1.587.327,10 | -2.672.093,00 | -1.049.861,05 | 1.622.231,95 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -333.519,94 | -1.693.495,00 | -573.534,54 | 1.119.960,46 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | 955.769,11 | -540.561,26 | 656.093,72 | 1.196.654,98 |
| 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 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 244.425,92 | 243.660,25 | 329.700,14 | 86.039,89 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 244.425,92 | 243.660,25 | 329.700,14 | 86.039,89 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 46.732,04 | 46.545,67 | 46.545,67 | 0,00 |
| 437100 | Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge | 46.732,04 | 46.545,67 | 46.545,67 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.059,02 | 0,00 | 3.107,03 | 3.107,03 |
| 448700 | Erstattungen von privaten Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 1.643,39 | 1.643,39 |
| 448800 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 33,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 448900 | Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.) | 1.025,04 | 0,00 | 1.463,64 | 1.463,64 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 119,84 | 0,00 | 239,68 | 239,68 |
| 457100 | Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten | 119,84 | 0,00 | 239,68 | 239,68 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 54.200,00 | 10.955,00 | -43.245,00 |
| 471100 | Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 54.200,00 | 10.955,00 | -43.245,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 292.336,82 | 344.405,92 | 390.547,52 | 46.141,60 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -32.858,65 | -30.271,19 | -30.952,16 | -680,97 |
| 501100 | Beamte | -10.154,21 | -16.600,93 | -17.117,71 | -516,78 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -17.918,73 | -10.706,95 | -10.780,34 | -73,39 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -1.297,78 | -814,57 | -830,84 | -16,27 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -3.487,93 | -2.148,74 | -2.223,27 | -74,53 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -576.558,98 | -131.000,00 | -589.488,05 | -458.488,05 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -50.428,22 | -35.000,00 | -17.278,81 | 17.721,19 |
| 521110 | Verkehrssicherungsmaßnahmen | -41.674,69 | -50.000,00 | -66.461,49 | -16.461,49 |
| 523020 | Erstattungen an Gemeinden (GV) | 6.693,14 | 0,00 | 4.898,91 | 4.898,91 |
| 523050 | Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV | -68,38 | 0,00 | -66,29 | -66,29 |
| 523070 | Erstattungen an übrige Bereiche | -417,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 524111 | Wasser/Abwasser | -448.124,16 | 0,00 | -448.124,16 | -448.124,16 |
| 525500 | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | -210,58 | 0,00 | -102,82 | -102,82 |
| 528190 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 0,00 | 0,00 | -69,60 | -69,60 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -42.328,10 | -46.000,00 | -62.283,79 | -16.283,79 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -991.596,23 | -1.032.990,47 | -1.198.871,27 | -165.880,80 |
| 571042 | Abschreibung a.Brücken u. Tunnel | -37.876,28 | -37.876,27 | -37.876,27 | 0,00 |
| 571045 | Abschreibung a.Straßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.) | -921.842,52 | -915.336,77 | -1.026.699,76 | -111.362,99 |
| 571046 | Abschreibung a.Sonst.Bauten d.Infrastrukturverm. | -25.641,88 | -25.641,88 | -25.641,88 | 0,00 |
| 571072 | Abschreibung a.techn.Anlagen | -4.457,42 | -4.457,42 | -4.457,42 | 0,00 |
| 571080 | Abschreibung a.BGA | -1.778,13 | -1.778,13 | -1.778,13 | 0,00 |
| 579100 | Sonstige Abschreibungen einschl. Sonderafa | 0,00 | -47.900,00 | -102.417,81 | -54.517,81 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -3.843,86 | -2.400,00 | -2.615,88 | -215,88 |
| 542200 | Mieten und Pachten | -2.359,28 | -2.400,00 | -2.236,52 | 163,48 |
| 543181 | Vermischter Aufwand | -79,25 | 0,00 | -79,25 | -79,25 |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial | -633,02 | 0,00 | -300,11 | -300,11 |
| 543911 | GWG < 410 € | -772,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -1.604.857,72 | -1.196.661,66 | -1.821.927,36 | -625.265,70 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -1.312.520,90 | -852.255,74 | -1.431.379,84 | -579.124,10 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 21 | = Finanzergebnis (19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -1.312.520,90 | -852.255,74 | -1.431.379,84 | -579.124,10 |
| 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) | -1.312.520,90 | -852.255,74 | -1.431.379,84 | -579.124,10 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -120.694,90 | -143.200,00 | -108.410,67 | 34.789,33 |
| 581100 | ILV Bauhof | -120.694,90 | -143.200,00 | -108.410,67 | 34.789,33 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -1.433.215,80 | -995.455,74 | -1.539.790,51 | -544.334,77 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 22.295,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 454710 | Ertr.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst | 22.295,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | -7.002,00 | 0,00 | -1,00 | -1,00 |
| 547710 | Aufw.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst | -7.002,00 | 0,00 | -1,00 | -1,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Verrechnungssaldo | 15.293,40 | 0,00 | -1,00 | -1,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 8.757,04 | 0,00 | 3.271,51 | 3.271,51 |
| 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 | 8.757,04 | 0,00 | 3.271,51 | 3.271,51 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -32.056,85 | -30.271,19 | -30.096,30 | 174,89 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -609.670,90 | -131.000,00 | -610.826,81 | -479.826,81 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -2.767,75 | -2.400,00 | -2.724,90 | -324,90 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -644.495,50 | -163.671,19 | -643.648,01 | -479.976,82 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -635.738,46 | -163.671,19 | -640.376,50 | -476.705,31 |
| 18 | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 21.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 15.295,40 | 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 | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 36.895,40 | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| 24 | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | -5.378,80 | -5.378,80 |
| 25 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -129.644,45 | -554.900,00 | -205.258,84 | 349.641,16 |
| 26 | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.700,05 | 0,00 | -78.534,03 | -78.534,03 |
| 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 | -131.344,50 | -554.900,00 | -289.171,67 | 265.728,33 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -94.449,10 | -544.900,00 | -289.171,67 | 255.728,33 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -730.187,56 | -708.571,19 | -929.548,17 | -220.976,98 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 256,48 | 200,00 | 687,81 | 487,81 |
| 448800 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 53,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 448900 | Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.) | 202,90 | 200,00 | 687,81 | 487,81 |
| 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 | 256,48 | 200,00 | 687,81 | 487,81 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -7.632,05 | -3.173,55 | -3.386,18 | -212,63 |
| 501100 | Beamte | -5.895,46 | -3.173,55 | -3.208,67 | -35,12 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -1.358,57 | 0,00 | -136,97 | -136,97 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -104,88 | 0,00 | -11,12 | -11,12 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -273,14 | 0,00 | -29,42 | -29,42 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -83,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -83,60 | 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 | -4.540,42 | -5.180,00 | -7.693,93 | -2.513,93 |
| 543911 | GWG < 410 € | -4.360,04 | -5.000,00 | -7.693,93 | -2.693,93 |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -180,38 | -180,00 | 0,00 | 180,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -12.256,07 | -8.353,55 | -11.080,11 | -2.726,56 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -11.999,59 | -8.153,55 | -10.392,30 | -2.238,75 |
| 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) | -11.999,59 | -8.153,55 | -10.392,30 | -2.238,75 |
| 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) | -11.999,59 | -8.153,55 | -10.392,30 | -2.238,75 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -88.706,05 | -27.900,00 | -14.649,24 | 13.250,76 |
| 581100 | ILV Bauhof | -88.706,05 | -27.900,00 | -14.649,24 | 13.250,76 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -100.705,64 | -36.053,55 | -25.041,54 | 11.012,01 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 256,48 | 200,00 | 687,81 | 487,81 |
| 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 | 256,48 | 200,00 | 687,81 | 487,81 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -7.158,04 | -3.173,55 | -2.868,14 | 305,41 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -83,60 | 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 | -180,38 | -180,00 | 0,00 | 180,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -7.422,02 | -3.353,55 | -2.868,14 | 485,41 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -7.165,54 | -3.153,55 | -2.180,33 | 973,22 |
| 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 | -4.335,16 | -5.000,00 | -7.580,41 | -2.580,41 |
| 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 | -4.335,16 | -5.000,00 | -7.580,41 | -2.580,41 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -4.335,16 | -5.000,00 | -7.580,41 | -2.580,41 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -11.500,70 | -8.153,55 | -9.760,74 | -1.607,19 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 577,49 | 651,71 | 0,00 | -651,71 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 577,49 | 651,71 | 0,00 | -651,71 |
| 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 | 7.971,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 446130 | Erträge aus Verkauf v. bew. Sachen (kein AV) | 7.971,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | -4.000,00 |
| 448800 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| 448900 | Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.) | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| 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 | 8.549,22 | 4.651,71 | 0,00 | -4.651,71 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -2.961,62 | -2.996,32 | -3.002,40 | -6,08 |
| 501100 | Beamte | -2.961,62 | -2.996,32 | -3.002,40 | -6,08 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -391.466,90 | -364.000,00 | -302.536,68 | 61.463,32 |
| 524112 | Stromkosten | -138.724,32 | -100.000,00 | -52.825,68 | 47.174,32 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -252.742,58 | -264.000,00 | -249.711,00 | 14.289,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -577,49 | -651,71 | 0,00 | 651,71 |
| 571072 | Abschreibung a.techn.Anlagen | -577,49 | -651,71 | 0,00 | 651,71 |
| 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 | -395.006,01 | -367.648,03 | -305.539,08 | 62.108,95 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -386.456,79 | -362.996,32 | -305.539,08 | 57.457,24 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -386.456,79 | -362.996,32 | -305.539,08 | 57.457,24 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | -386.456,79 | -362.996,32 | -305.539,08 | 57.457,24 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -386.456,79 | -362.996,32 | -305.539,08 | 57.457,24 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 15.206,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 454710 | Ertr.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst | 15.206,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Verrechnungssaldo | 15.206,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 7.971,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 2.282,96 | 4.000,00 | 0,00 | -4.000,00 |
| 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 | 10.254,69 | 4.000,00 | 0,00 | -4.000,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -2.727,18 | -2.996,32 | -2.752,61 | 243,71 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -501.677,75 | -364.000,00 | -323.029,38 | 40.970,62 |
| 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 | -504.404,93 | -366.996,32 | -325.781,99 | 41.214,33 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -494.150,24 | -362.996,32 | -325.781,99 | 37.214,33 |
| 18 | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 15.206,63 | 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 | 15.206,63 | 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 | -70.000,00 | 0,00 | 70.000,00 |
| 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 | -70.000,00 | 0,00 | 70.000,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | 15.206,63 | -70.000,00 | 0,00 | 70.000,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -478.943,61 | -432.996,32 | -325.781,99 | 107.214,33 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 230,91 | 0,00 | 923,63 | 923,63 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 230,91 | 0,00 | 923,63 | 923,63 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 354.660,71 | 288.042,00 | 339.810,63 | 51.768,63 |
| 432600 | Straßenreinigungsgebühren | 353.557,71 | 288.042,00 | 323.212,63 | 35.170,63 |
| 438100 | Erträge a.d. Auflösung v. SoPo f.d. Gebührenaugl. | 1.103,00 | 0,00 | 16.598,00 | 16.598,00 |
| 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 | 63.000,00 | 63.000,00 |
| 458200 | Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst. | 0,00 | 0,00 | 63.000,00 | 63.000,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 354.891,62 | 288.042,00 | 403.734,26 | 115.692,26 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -27.459,51 | -28.627,10 | -29.253,16 | -626,06 |
| 501100 | Beamte | -17.239,94 | -18.541,97 | -18.399,63 | 142,34 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -7.775,54 | -7.898,98 | -8.571,58 | -672,60 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -688,42 | -600,94 | -658,18 | -57,24 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -1.755,61 | -1.585,22 | -1.623,77 | -38,55 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -172.497,00 | -219.440,00 | -151.067,32 | 68.372,68 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| 523010 | Erstattungen an Land | -23.857,82 | -50.000,00 | -24.655,92 | 25.344,08 |
| 524110 | Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 0,00 | -1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 |
| 524112 | Stromkosten | -116,98 | -200,00 | -117,51 | 82,49 |
| 525500 | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | -3.888,68 | -1.500,00 | -55,05 | 1.444,95 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -144.633,52 | -165.240,00 | -126.238,84 | 39.001,16 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -3.871,81 | -3.640,90 | -4.564,53 | -923,63 |
| 571045 | Abschreibung a.Straßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.) | -2.208,90 | -2.208,90 | -2.208,90 | 0,00 |
| 571046 | Abschreibung a.Sonst.Bauten d.Infrastrukturverm. | -1.432,00 | -1.432,00 | -1.432,00 | 0,00 |
| 571071 | Abschreibung a.Maschinen | -19,83 | 0,00 | -79,33 | -79,33 |
| 571075 | Abschreibung a.Fahrzeugen | -211,08 | 0,00 | -844,30 | -844,30 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -98.762,03 | -49.416,00 | -197.761,77 | -148.345,77 |
| 541230 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten | -1.502,10 | -2.500,00 | -1.962,60 | 537,40 |
| 542200 | Mieten und Pachten | -410,55 | -500,00 | -456,17 | 43,83 |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial | -29.774,34 | -41.616,00 | -26.352,27 | 15.263,73 |
| 543911 | GWG < 410 € | -296,31 | -1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -3.778,73 | -3.800,00 | -3.778,73 | 21,27 |
| 544700 | Einstellungen und Zuschreibungen i.d. Sonderposten | 0,00 | 0,00 | -165.212,00 | -165.212,00 |
| 544800 | Zuführungen zu Rückstellungen | -63.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -302.590,35 | -301.124,00 | -382.646,78 | -81.522,78 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | 52.301,27 | -13.082,00 | 21.087,48 | 34.169,48 |
| 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) | 52.301,27 | -13.082,00 | 21.087,48 | 34.169,48 |
| 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 |

Jahresabschluss 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | 52.301,27 | -13.082,00 | 21.087,48 | 34.169,48 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | -40.000,00 |
| 481100 | ILV Bauhof | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | -40.000,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -80.702,28 | -58.838,00 | -44.423,17 | 14.414,83 |
| 581100 | ILV Bauhof | -80.702,28 | -58.838,00 | -44.423,17 | 14.414,83 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -28.401,01 | -31.920,00 | -23.335,69 | 8.584,31 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 350.696,59 | 288.042,00 | 325.543,34 | 37.501,34 |
| 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 | 350.696,59 | 288.042,00 | 325.543,34 | 37.501,34 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -26.085,41 | -28.627,10 | -27.796,40 | 830,70 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -174.882,99 | -219.440,00 | -132.185,69 | 87.254,31 |
| 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 | -39.915,58 | -48.416,00 | -22.160,96 | 26.255,04 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -240.883,98 | -296.483,10 | -182.143,05 | 114.340,05 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | 109.812,61 | -8.441,10 | 143.400,29 | 151.841,39 |
| 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 | -9.691,36 | -8.500,00 | 0,00 | 8.500,00 |
| 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 | -9.691,36 | -8.500,00 | 0,00 | 8.500,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -9.691,36 | -8.500,00 | 0,00 | 8.500,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | 100.121,25 | -16.941,10 | 143.400,29 | 160.341,39 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 76,88 | 0,00 | 1.120,24 | 1.120,24 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 76,88 | 0,00 | 1.120,24 | 1.120,24 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 931.709,85 | 925.000,00 | 761.428,75 | -163.571,25 |
| 432100 | Benutzungsgebühren | 931.709,85 | 925.000,00 | 761.428,75 | -163.571,25 |
| 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 | 8.251,77 | 8.251,77 |
| 471100 | Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 8.251,77 | 8.251,77 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 931.786,73 | 925.000,00 | 770.800,76 | -154.199,24 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -4.850,40 | -15.290,52 | -13.410,58 | 1.879,94 |
| 501100 | Beamte | -1.631,06 | -9.480,45 | -7.853,29 | 1.627,16 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -2.504,87 | -4.550,61 | -4.336,07 | 214,54 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -193,55 | -346,20 | -331,93 | 14,27 |
| 502900 | ZVK-Beiträge Sonstige Beschäftigte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -520,92 | -913,25 | -889,29 | 23,96 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -14.736,82 | -49.000,00 | -31.760,40 | 17.239,60 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 0,00 | -25.000,00 | -33,51 | 24.966,49 |
| 522100 | Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens | -1.029,36 | -6.000,00 | -9.359,56 | -3.359,56 |
| 523050 | Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV | -3.965,47 | 0,00 | -460,97 | -460,97 |
| 523070 | Erstattungen an übrige Bereiche | -2.200,77 | -2.000,00 | -1.154,45 | 845,55 |
| 524115 | Grundbesitzabgaben | -35,42 | 0,00 | -31,05 | -31,05 |
| 524117 | sonst. Bewirtschaftungskosten | -10,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -7.494,85 | -16.000,00 | -20.720,86 | -4.720,86 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -7.256,01 | -7.197,50 | -7.955,21 | -757,71 |
| 571045 | Abschreibung a.Straßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.) | 0,00 | 0,00 | -119,75 | -119,75 |
| 571072 | Abschreibung a.techn.Anlagen | -7.256,01 | -7.197,50 | -7.835,46 | -637,96 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -5.560,28 | -8.050,00 | -7.579,34 | 470,66 |
| 542200 | Mieten und Pachten | -1.878,15 | -5.400,00 | -5.469,31 | -69,31 |
| 543170 | Sachverständigen- und Gerichtskosten | -2.499,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial | -545,10 | -1.000,00 | -784,39 | 215,61 |
| 543911 | GWG < 410 € | 0,00 | 0,00 | -667,65 | -667,65 |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -638,03 | -650,00 | -657,99 | -7,99 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -32.403,51 | -79.538,02 | -60.705,53 | 18.832,49 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | 899.383,22 | 845.461,98 | 710.095,23 | -135.366,75 |
| 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) | 899.383,22 | 845.461,98 | 710.095,23 | -135.366,75 |
| 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) | 899.383,22 | 845.461,98 | 710.095,23 | -135.366,75 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 899.383,22 | 845.461,98 | 710.095,23 | -135.366,75 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | -1.765,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 547710 | Aufw.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst | -1.765,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Verrechnungssaldo | -1.765,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 920.304,31 | 925.000,00 | 778.007,64 | -146.992,36 |
| 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 | 920.304,31 | 925.000,00 | 778.007,64 | -146.992,36 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -4.722,32 | -15.290,52 | -13.273,78 | 2.016,74 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -16.998,08 | -49.000,00 | -31.111,43 | 17.888,57 |
| 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 | -3.133,21 | -8.050,00 | -9.788,96 | -1.738,96 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -24.853,61 | -72.340,52 | -54.174,17 | 18.166,35 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | 895.450,70 | 852.659,48 | 723.833,47 | -128.826,01 |
| 18 | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 0,00 | 0,00 | 7.200,00 | 7.200,00 |
| 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 | 7.200,00 | 7.200,00 |
| 24 | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -25.000,00 | -30.869,22 | -5.869,22 |
| 26 | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -11.069,38 | -29.000,00 | -667,65 | 28.332,35 |
| 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 | -11.069,38 | -54.000,00 | -31.536,87 | 22.463,13 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -11.069,38 | -54.000,00 | -24.336,87 | 29.663,13 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | 884.381,32 | 798.659,48 | 699.496,60 | -99.162,88 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 37.946,24 | 37.946,26 | 37.946,26 | 0,00 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 37.946,24 | 37.946,26 | 37.946,26 | 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 | 31.760,60 | 31.760,60 | 31.760,60 | 0,00 |
| 448100 | Erstattungen vom Land | 31.760,60 | 31.760,60 | 31.760,60 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 1.155,00 | 1.155,00 |
| 471100 | Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 1.155,00 | 1.155,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 69.706,84 | 69.706,86 | 70.861,86 | 1.155,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -2.794,46 | -2.247,02 | -2.320,78 | -73,76 |
| 501100 | Beamte | 0,00 | -907,71 | -967,71 | -60,00 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -2.174,08 | -1.048,98 | -1.053,18 | -4,20 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -168,23 | -79,80 | -81,47 | -1,67 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -452,15 | -210,52 | -218,42 | -7,90 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -7.138,39 | 0,00 | -261,74 | -261,74 |
| 524112 | Stromkosten | 0,00 | 0,00 | -261,74 | -261,74 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -7.138,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -3.372,25 | -3.301,44 | -3.301,44 | 0,00 |
| 571073 | Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen | -2.965,74 | -2.965,74 | -2.965,74 | 0,00 |
| 571080 | Abschreibung a.BGA | -406,51 | -335,70 | -335,70 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -35.289,56 | -35.289,56 | -35.289,56 | 0,00 |
| 531400 | Aufwend. f. Zuweis. a.d. sonst. öffentl. Bereich | -35.289,56 | -35.289,56 | -35.289,56 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -48.594,66 | -40.838,02 | -41.173,52 | -335,50 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | 21.112,18 | 28.868,84 | 29.688,34 | 819,50 |
| 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) | 21.112,18 | 28.868,84 | 29.688,34 | 819,50 |
| 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) | 21.112,18 | 28.868,84 | 29.688,34 | 819,50 |
| 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) | 21.112,18 | 28.868,84 | 29.688,34 | 819,50 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 31.760,60 | 0,00 | -31.760,60 |
| 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 | 31.760,60 | 0,00 | -31.760,60 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -119.544,08 | -2.247,02 | -2.320,78 | -73,76 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | -7.400,13 | -7.400,13 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | 0,00 | -35.289,56 | 0,00 | 35.289,56 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -119.544,08 | -37.536,58 | -9.720,91 | 27.815,67 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -119.544,08 | -5.775,98 | -9.720,91 | -3.944,93 |
| 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 | -100.000,00 | 0,00 | -35.050,12 | -35.050,12 |
| 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 | -100.000,00 | 0,00 | -35.050,12 | -35.050,12 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -100.000,00 | 0,00 | -35.050,12 | -35.050,12 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -219.544,08 | -5.775,98 | -44.771,03 | -38.995,05 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 20.251,70 | 17.400,00 | 22.807,07 | 5.407,07 |
| 448200 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | 0,00 | 0,00 | 1.803,08 | 1.803,08 |
| 448300 | Erstattungen von Zweckverbänden | 12.701,98 | 11.000,00 | 16.229,13 | 5.229,13 |
| 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 | 1.800,00 | 1.800,00 | 150,00 | -1.650,00 |
| 448700 | Erstattungen von privaten Unternehmen | 2.249,72 | 1.100,00 | 1.124,86 | 24,86 |
| 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 | 20.251,70 | 17.400,00 | 22.807,07 | 5.407,07 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -25.362,48 | -21.830,84 | -32.747,40 | -10.916,56 |
| 501100 | Beamte | -10.759,98 | -12.709,53 | -14.003,05 | -1.293,52 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -11.332,91 | -7.144,08 | -14.241,26 | -7.097,18 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -875,50 | -543,51 | -1.081,82 | -538,31 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -2.394,09 | -1.433,72 | -3.421,27 | -1.987,55 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -105.399,89 | -135.500,00 | -102.894,82 | 32.605,18 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 0,00 | -5.000,00 | -2.766,30 | 2.233,70 |
| 524110 | Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | -105.399,89 | -130.000,00 | -99.967,87 | 30.032,13 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 0,00 | -500,00 | -160,65 | 339,35 |
| 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 | -141,75 | -500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 542200 | Mieten und Pachten | 0,00 | -500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 543911 | GWG < 410 € | -141,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -130.904,12 | -157.830,84 | -135.642,22 | 22.188,62 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -110.652,42 | -140.430,84 | -112.835,15 | 27.595,69 |
| 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) | -110.652,42 | -140.430,84 | -112.835,15 | 27.595,69 |
| 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) | -110.652,42 | -140.430,84 | -112.835,15 | 27.595,69 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -22.391,99 | -28.535,00 | -53.740,25 | -25.205,25 |
| 581100 | ILV Bauhof | -22.391,99 | -28.535,00 | -53.740,25 | -25.205,25 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -133.044,41 | -168.965,84 | -166.575,40 | 2.390,44 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 6.424,86 | 17.400,00 | 33.586,97 | 16.186,97 |
| 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 | 17.400,00 | 33.586,97 | 16.186,97 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -24.510,02 | -21.830,84 | -31.839,35 | -10.008,51 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -101.831,44 | -135.500,00 | -66.505,77 | 68.994,23 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 0,00 | -500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -126.341,46 | -157.830,84 | -98.345,12 | 59.485,72 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -119.916,60 | -140.430,84 | -64.758,15 | 75.672,69 |
| 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 | -141,75 | 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 | -141,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -141,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -120.058,35 | -140.430,84 | -64.758,15 | 75.672,69 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 37,25 | 37,25 |
| 431100 | Verwaltungsgebühren | 0,00 | 0,00 | 37,25 | 37,25 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 |
| 448900 | Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.) | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 458200 | Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst. | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 10.537,25 | 10.537,25 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -13.852,37 | -14.095,89 | -14.160,39 | -64,50 |
| 501100 | Beamte | -13.852,37 | -14.095,89 | -14.160,39 | -64,50 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -17.004,87 | -22.100,00 | -29.983,19 | -7.883,19 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -1.167,76 | -20.000,00 | -21.716,38 | -1.716,38 |
| 524110 | Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 0,00 | -100,00 | 0,00 | 100,00 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -15.837,11 | -2.000,00 | -8.266,81 | -6.266,81 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -3.581,26 | -3.000,00 | -1.063,55 | 1.936,45 |
| 531300 | Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände | -3.581,26 | -3.000,00 | -1.063,55 | 1.936,45 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -10.342,72 | -550,00 | -464,52 | 85,48 |
| 542200 | Mieten und Pachten | 0,00 | -200,00 | -121,80 | 78,20 |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -342,72 | -350,00 | -342,72 | 7,28 |
| 544800 | Zuführungen zu Rückstellungen | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -44.781,22 | -39.745,89 | -45.671,65 | -5.925,76 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -44.781,22 | -39.745,89 | -35.134,40 | 4.611,49 |
| 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) | -44.781,22 | -39.745,89 | -35.134,40 | 4.611,49 |
| 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) | -44.781,22 | -39.745,89 | -35.134,40 | 4.611,49 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -42.020,68 | -31.000,00 | -55.740,03 | -24.740,03 |
| 581100 | ILV Bauhof | -42.020,68 | -31.000,00 | -55.740,03 | -24.740,03 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -86.801,90 | -70.745,89 | -90.874,43 | -20.128,54 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 37,25 | 37,25 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 500,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 537,25 | 537,25 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -12.749,39 | -14.095,89 | -12.984,44 | 1.111,45 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -14.545,55 | -22.100,00 | -34.925,85 | -12.825,85 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | 0,00 | -3.000,00 | -3.581,26 | -581,26 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -342,72 | -550,00 | -464,52 | 85,48 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -27.637,66 | -39.745,89 | -51.956,07 | -12.210,18 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -27.637,66 | -39.745,89 | -51.418,82 | -11.672,93 |
| 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) | -27.637,66 | -39.745,89 | -51.418,82 | -11.672,93 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 152,93 | 0,00 | 432,67 | 432,67 |
| 414800 | Zuschüsse von übrigen Bereichen | 0,00 | 0,00 | 228,76 | 228,76 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 152,93 | 0,00 | 203,91 | 203,91 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 179.607,77 | 338.586,61 | 373.844,89 | 35.258,28 |
| 431100 | Verwaltungsgebühren | 2.010,00 | 1.000,00 | 2.110,00 | 1.110,00 |
| 432100 | Benutzungsgebühren | 13.845,00 | 12.730,00 | 2.280,00 | -10.450,00 |
| 432110 | Bestattungsgebühren | 58.992,50 | 39.510,00 | 55.526,39 | 16.016,39 |
| 432121 | Auflösung PRAPF_Grabstellengebühren | 100.289,27 | 101.991,61 | 109.603,39 | 7.611,78 |
| 432122 | Grabplatten | 4.471,00 | 3.000,00 | 5.037,00 | 2.037,00 |
| 432123 | Grabstellengebühren | 0,00 | 180.355,00 | 199.288,11 | 18.933,11 |
| 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 | 3.615,27 | 3.615,27 |
| 471100 | Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 3.615,27 | 3.615,27 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 179.760,70 | 338.586,61 | 377.892,83 | 39.306,22 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -102.206,35 | -105.999,95 | -107.729,06 | -1.729,11 |
| 501100 | Beamte | -16.684,05 | -16.886,75 | -16.911,97 | -25,22 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -67.951,67 | -69.796,10 | -70.799,20 | -1.003,10 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -4.096,12 | -5.309,98 | -4.066,36 | 1.243,62 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -13.474,51 | -14.007,12 | -15.951,53 | -1.944,41 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -25.864,88 | -23.075,00 | -19.381,57 | 3.693,43 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -11.213,30 | -9.826,00 | -4.878,50 | 4.947,50 |
| 521103 | Wartungsaufwand | -375,32 | 0,00 | -382,46 | -382,46 |
| 522100 | Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens | -1.289,51 | 0,00 | -187,90 | -187,90 |
| 523070 | Erstattungen an übrige Bereiche | 0,00 | 0,00 | -38,00 | -38,00 |
| 524110 | Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | -49,95 | -191,00 | -255,16 | -64,16 |
| 524111 | Wasser/Abwasser | 419,13 | -1.863,00 | -2.945,49 | -1.082,49 |
| 524112 | Stromkosten | -256,65 | 0,00 | -385,62 | -385,62 |
| 524115 | Grundbesitzabgaben | -759,84 | -1.300,00 | -686,60 | 613,40 |
| 525100 | Haltung von Fahrzeugen | -81,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 525500 | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | -2.965,80 | -1.339,00 | -1.477,64 | -138,64 |
| 528190 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | -4.413,76 | -3.000,00 | -4.284,55 | -1.284,55 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -4.877,95 | -5.556,00 | -3.859,65 | 1.696,35 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -1.371,25 | -1.311,88 | -1.311,88 | 0,00 |
| 571071 | Abschreibung a.Maschinen | -1.004,18 | -1.009,99 | -1.009,99 | 0,00 |
| 571080 | Abschreibung a.BGA | -367,07 | -301,89 | -301,89 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.909,62 | -183.956,00 | -202.061,37 | -18.105,37 |
| 541260 | Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | -103,74 | -186,00 | -93,91 | 92,09 |
| 542200 | Mieten und Pachten | -47,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | 0,00 | -16,00 | 0,00 | 16,00 |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial | -129,00 | -828,00 | -211,25 | 616,75 |
| 543911 | GWG < 410 € | -364,91 | -971,00 | -617,07 | 353,93 |
| 544111 | Unfallversicherungen | -1.264,37 | -1.600,00 | -1.851,03 | -251,03 |
| 544850 | Zuführung zu PRAP Grabstellengebühren | 0,00 | -180.355,00 | -199.288,11 | -18.933,11 |

Jahresabschluss 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -131.352,10 | -314.342,83 | -330.483,88 | -16.141,05 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | 48.408,60 | 24.243,78 | 47.408,95 | 23.165,17 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 48.408,60 | 24.243,78 | 47.408,95 | 23.165,17 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | 48.408,60 | 24.243,78 | 47.408,95 | 23.165,17 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 9.335,00 | 0,00 | -9.335,00 |
| 481100 | ILV Bauhof | 0,00 | 9.335,00 | 0,00 | -9.335,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -88.860,48 | -83.565,00 | -88.958,87 | -5.393,87 |
| 581100 | ILV Bauhof | -88.860,48 | -83.565,00 | -88.958,87 | -5.393,87 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -40.451,88 | -49.986,22 | -41.549,92 | 8.436,30 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 228,76 | 228,76 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 291.515,00 | 326.211,61 | 253.987,50 | -72.224,11 |
| 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 | 291.515,00 | 326.211,61 | 254.216,26 | -71.995,35 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -100.884,96 | -105.999,95 | -106.321,36 | -321,41 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -24.702,03 | -23.075,00 | -21.879,49 | 1.195,51 |
| 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 | -1.681,55 | -2.630,00 | -1.952,71 | 677,29 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -127.268,54 | -131.704,95 | -130.153,56 | 1.551,39 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | 164.246,46 | 194.506,66 | 124.062,70 | -70.443,96 |
| 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 | -2.403,98 | -2.971,00 | -617,07 | 2.353,93 |
| 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 | -5.791,84 | 0,00 | -832,27 | -832,27 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -8.195,82 | -2.971,00 | -1.449,34 | 1.521,66 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -8.195,82 | -2.971,00 | -1.449,34 | 1.521,66 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | 156.050,64 | 191.535,66 | 122.613,36 | -68.922,30 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.520,00 | 2.415,00 | 2.520,00 | 105,00 |
| 414100 | Zuweisungen vom Land | 2.520,00 | 2.415,00 | 2.520,00 | 105,00 |
| 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 | 2.520,00 | 2.415,00 | 2.520,00 | 105,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -483,76 | -490,15 | -490,08 | 0,07 |
| 501100 | Beamte | -483,76 | -490,15 | -490,08 | 0,07 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -552,19 | -2.800,00 | -1.047,88 | 1.752,12 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 0,00 | -2.000,00 | -359,88 | 1.640,12 |
| 524110 | Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 0,00 | -100,00 | 0,00 | 100,00 |
| 524115 | Grundbesitzabgaben | -123,20 | -200,00 | -108,00 | 92,00 |
| 541101 | Aufw.f. Nachrufe/Kränze | -428,99 | -500,00 | -580,00 | -80,00 |
| 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 | -1.035,95 | -3.290,15 | -1.537,96 | 1.752,19 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | 1.484,05 | -875,15 | 982,04 | 1.857,19 |
| 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) | 1.484,05 | -875,15 | 982,04 | 1.857,19 |
| 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) | 1.484,05 | -875,15 | 982,04 | 1.857,19 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -12.236,61 | -6.300,00 | -15.840,15 | -9.540,15 |
| 581100 | ILV Bauhof | -12.236,61 | -6.300,00 | -15.840,15 | -9.540,15 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -10.752,56 | -7.175,15 | -14.858,11 | -7.682,96 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.520,00 | 2.415,00 | 2.520,00 | 105,00 |
| 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 | 2.520,00 | 2.415,00 | 2.520,00 | 105,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -445,39 | -490,15 | -449,24 | 40,91 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -462,19 | -2.800,00 | -1.137,88 | 1.662,12 |
| 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 | -907,58 | -3.290,15 | -1.587,12 | 1.703,03 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | 1.612,42 | -875,15 | 932,88 | 1.808,03 |
| 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 | 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) | 1.612,42 | -875,15 | 932,88 | 1.808,03 |
| 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 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 4.700,00 | 0,00 | 274,02 | 274,02 |
| 448800 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 0,00 | 0,00 | 274,02 | 274,02 |
| 448900 | Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.) | 4.700,00 | 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 | 4.700,00 | 0,00 | 274,02 | 274,02 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -2.638,62 | -4.878,78 | -2.208,25 | 2.670,53 |
| 501100 | Beamte | -2.174,76 | -3.271,62 | -2.208,25 | 1.063,37 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -391,96 | -1.258,78 | 0,00 | 1.258,78 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -30,98 | -95,77 | 0,00 | 95,77 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -40,92 | -252,62 | 0,00 | 252,62 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -11.488,40 | -22.500,00 | -13.034,13 | 9.465,87 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -8.345,85 | -22.500,00 | -13.034,13 | 9.465,87 |
| 524110 | Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | -3.142,55 | 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 | -14.127,02 | -27.378,78 | -15.242,38 | 12.136,40 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -9.427,02 | -27.378,78 | -14.968,36 | 12.410,42 |
| 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) | -9.427,02 | -27.378,78 | -14.968,36 | 12.410,42 |
| 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) | -9.427,02 | -27.378,78 | -14.968,36 | 12.410,42 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -19.879,49 | -21.500,00 | -16.948,89 | 4.551,11 |
| 581100 | ILV Bauhof | -19.879,49 | -21.500,00 | -16.948,89 | 4.551,11 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -29.306,51 | -48.878,78 | -31.917,25 | 16.961,53 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 4.700,00 | 0,00 | 274,02 | 274,02 |
| 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 | 4.700,00 | 0,00 | 274,02 | 274,02 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -2.467,85 | -4.878,78 | -2.025,86 | 2.852,92 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -3.178,50 | -22.500,00 | -13.034,13 | 9.465,87 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -5.646,35 | -27.378,78 | -15.059,99 | 12.318,79 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -946,35 | -27.378,78 | -14.785,97 | 12.592,81 |
| 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 | -8.368,08 | 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 | -8.368,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -8.368,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -9.314,43 | -27.378,78 | -14.785,97 | 12.592,81 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 135,57 | 0,00 | 511,43 | 511,43 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 135,57 | 0,00 | 511,43 | 511,43 |
| 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 | 311.690,14 | 605.000,00 | 348.738,34 | -256.261,66 |
| 441100 | Mieten und Pachten | 88.796,70 | 86.300,00 | 88.883,99 | 2.583,99 |
| 446100 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 222.893,44 | 518.700,00 | 257.505,35 | -261.194,65 |
| 446130 | Erträge aus Verkauf v. bew. Sachen (kein AV) | 0,00 | 0,00 | 2.349,00 | 2.349,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.632,57 | 3.500,00 | 2.877,17 | -622,83 |
| 448800 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 5.632,57 | 3.500,00 | 2.877,17 | -622,83 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 4.485,47 | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| 471100 | Aktivierte Eigenleistungen | 4.485,47 | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 321.943,75 | 618.500,00 | 352.126,94 | -266.373,06 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -327.747,63 | -354.960,41 | -362.432,71 | -7.472,30 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -256.881,40 | -278.015,52 | -284.718,80 | -6.703,28 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -19.421,39 | -21.150,99 | -21.438,12 | -287,13 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -51.444,84 | -55.793,90 | -56.275,79 | -481,89 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -80.695,40 | -212.165,00 | -134.061,83 | 78.103,17 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -312,52 | -5.000,00 | -499,43 | 4.500,57 |
| 522100 | Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens | -20.139,65 | -25.000,00 | -24.901,80 | 98,20 |
| 523070 | Erstattungen an übrige Bereiche | -11.214,24 | -11.400,00 | -11.219,24 | 180,76 |
| 524110 | Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen | -134,80 | -250,00 | -285,75 | -35,75 |
| 524115 | Grundbesitzabgaben | -4.448,83 | -4.500,00 | -4.439,52 | 60,48 |
| 524122 | Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.) | -1.671,51 | -9.500,00 | -5.781,07 | 3.718,93 |
| 525100 | Haltung von Fahrzeugen | -2.818,38 | -2.500,00 | -3.579,74 | -1.079,74 |
| 525110 | Kfz-Versicherungsbeiträge | -759,61 | -800,00 | -803,12 | -3,12 |
| 525120 | Kfz-Steuer | -212,00 | -215,00 | -212,00 | 3,00 |
| 525500 | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | -206,85 | 0,00 | -42,70 | -42,70 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -38.777,01 | -153.000,00 | -82.297,46 | 70.702,54 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -12.587,78 | -12.479,49 | -13.239,49 | -760,00 |
| 571013 | Abschreibung a. DV-Software | 0,00 | 0,00 | -106,33 | -106,33 |
| 571042 | Abschreibung a.Brücken u. Tunnel | -8.713,84 | -8.605,54 | -9.079,29 | -473,75 |
| 571075 | Abschreibung a.Fahrzeugen | -3.873,94 | -3.873,95 | -3.873,95 | 0,00 |
| 571080 | Abschreibung a.BGA | 0,00 | 0,00 | -179,92 | -179,92 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -29.861,62 | -37.540,00 | -37.193,34 | 346,66 |
| 541230 | Aufwendungen für übernommene Reisekosten | -2.325,45 | -1.500,00 | -1.959,00 | -459,00 |
| 541260 | Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen | -3.519,37 | -5.500,00 | -2.941,54 | 2.558,46 |
| 541281 | Aufwand f. Aus- u. Fortbildung | 0,00 | 0,00 | -41,20 | -41,20 |
| 543120 | Bücher, Zeitschriften | -22,45 | 0,00 | -24,45 | -24,45 |
| 543140 | Telefon | -240,00 | -240,00 | -240,00 | 0,00 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -692,39 | -500,00 | -488,64 | 11,36 |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial | -6.694,45 | -10.000,00 | -10.522,82 | -522,82 |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -5.161,25 | -5.200,00 | -5.164,76 | 35,24 |
| 544111 | Unfallversicherungen | -11.206,26 | -14.600,00 | -15.810,93 | -1.210,93 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -450.892,43 | -617.144,90 | -546.927,37 | 70.217,53 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -128.948,68 | 1.355,10 | -194.800,43 | -196.155,53 |
| 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) | -128.948,68 | 1.355,10 | -194.800,43 | -196.155,53 |
| 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) | -128.948,68 | 1.355,10 | -194.800,43 | -196.155,53 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 50.446,18 | 40.000,00 | 62.976,35 | 22.976,35 |
| 481100 | ILV Bauhof | 50.446,18 | 40.000,00 | 0,00 | -40.000,00 |
| 481200 | ILV Forst | 0,00 | 0,00 | 62.976,35 | 62.976,35 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -5.451,81 | -5.500,00 | -9.143,35 | -3.643,35 |
| 581100 | ILV Bauhof | -5.451,81 | -5.500,00 | -9.143,35 | -3.643,35 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -83.954,31 | 35.855,10 | -140.967,43 | -176.822,53 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 32.693,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 454710 | Ertr.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst | 32.693,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | -137,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 547710 | Aufw.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst | -137,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Verrechnungssaldo | 32.556,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 344.402,69 | 605.000,00 | 361.018,69 | -243.981,31 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 5.757,67 | 3.500,00 | 5.649,82 | 2.149,82 |
| 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 | 350.160,36 | 608.500,00 | 366.668,51 | -241.831,49 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -327.747,63 | -354.960,41 | -362.432,71 | -7.472,30 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -79.342,64 | -202.665,00 | -128.785,74 | 73.879,26 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -32.689,49 | -37.540,00 | -35.130,83 | 2.409,17 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -439.779,76 | -595.165,41 | -526.349,28 | 68.816,13 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -89.619,40 | 13.334,59 | -159.680,77 | -173.015,36 |
| 18 | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 34.102,50 | 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 | 34.102,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | -800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -5.278,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -1.671,51 | -18.500,00 | -9.379,39 | 9.120,61 |
| 27 | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | -6.380,00 | -6.380,00 |
| 30 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -7.749,84 | -18.500,00 | -15.759,39 | 2.740,61 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | 26.352,66 | -18.500,00 | -15.759,39 | 2.740,61 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -63.266,74 | -5.165,41 | -175.440,16 | -170.274,75 |
| 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 2020

| Teilergebnisrechnung Produkt 14-561-01 Umweltschutzmaßnahmen | | | | | |
|---|--|-----------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 14 | Umweltschutz | | | |
| Produktgruppe | 14561 | Umweltschutzmaßnahmen | | | |
| Produkt | 14-561-01 | Umweltschutzmaßnahmen | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 88.000,00 | 87.940,00 | -60,00 |
| 436100 | Zweckgebundene Abgaben | 0,00 | 88.000,00 | 87.940,00 | -60,00 |
| 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 | 88.000,00 | 87.940,00 | -60,00 |
| 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 | 88.000,00 | 87.940,00 | -60,00 |
| 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 | 88.000,00 | 87.940,00 | -60,00 |
| 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 | 88.000,00 | 87.940,00 | -60,00 |
| 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 | 88.000,00 | 87.940,00 | -60,00 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| Teilfinanzrechnung Produkt 14-561-01 Umweltschutzmaßnahmen | | | | | |
|---|---|-----------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 14 | Umweltschutz | | | |
| Produktgruppe | 14561 | Umweltschutzmaßnahmen | | | |
| Produkt | 14-561-01 | Umweltschutzmaßnahmen | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 88.000,00 | 87.940,00 | -60,00 |
| 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 | 88.000,00 | 87.940,00 | -60,00 |
| 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 | 88.000,00 | 87.940,00 | -60,00 |
| 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 | 88.000,00 | 87.940,00 | -60,00 |
| 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 2020

| Teilergebnisrechnung Produkt 15-571-01 Wirtschaftsförderung | | | | | |
|--|--|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus | | | |
| Produktgruppe | 15571 | Wirtschaftsförderung | | | |
| Produkt | 15-571-01 | Wirtschaftsförderung | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 667.648,00 | 100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 |
| 414001 | Zuweisungen vom Bund | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | -50.000,00 |
| 414100 | Zuweisungen vom Land | 667.648,00 | 50.000,00 | 0,00 | -50.000,00 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 667.648,00 | 100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -18.056,27 | -27.503,30 | -26.139,22 | 1.364,08 |
| 501100 | Beamte | -18.056,27 | -27.503,31 | -26.139,22 | 1.364,09 |
| 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 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -686.434,43 | -141.370,00 | -5.659,13 | 135.710,87 |
| 523070 | Erstattungen an übrige Bereiche | 0,00 | -600,00 | 0,00 | 600,00 |
| 524112 | Stromkosten | -267,05 | -270,00 | -267,05 | 2,95 |
| 528190 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 0,00 | -500,00 | -585,48 | -85,48 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -686.167,38 | -140.000,00 | -4.806,60 | 135.193,40 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -6.718,30 | -6.718,31 | -6.718,31 | 0,00 |
| 571014 | Abschreibung a. Anzahlg. a.immat. VG | -6.718,30 | -6.718,31 | -6.718,31 | 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 | -711.209,00 | -175.591,61 | -38.516,66 | 137.074,95 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -43.561,00 | -75.591,61 | -38.516,66 | 37.074,95 |
| 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) | -43.561,00 | -75.591,61 | -38.516,66 | 37.074,95 |
| 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) | -43.561,00 | -75.591,61 | -38.516,66 | 37.074,95 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | -473,57 | -473,57 |
| 581100 | ILV Bauhof | 0,00 | 0,00 | -473,57 | -473,57 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -43.561,00 | -75.591,61 | -38.990,23 | 36.601,38 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| Teilfinanzrechnung Produkt 15-571-01 Wirtschaftsförderung | | | | | |
|--|---|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus | | | |
| Produktgruppe | 15571 | Wirtschaftsförderung | | | |
| Produkt | 15-571-01 | Wirtschaftsförderung | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 667.648,00 | 100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 667.648,00 | 100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -16.612,94 | -27.503,30 | -24.573,81 | 2.929,49 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -678.803,55 | -141.370,00 | -12.101,01 | 129.268,99 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -695.416,49 | -168.873,30 | -36.674,82 | 132.198,48 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -27.768,49 | -68.873,30 | -36.674,82 | 32.198,48 |
| 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) | -27.768,49 | -68.873,30 | -36.674,82 | 32.198,48 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | -23.511,42 | -24.282,18 | -24.118,91 | 163,27 |
| 501100 | Beamte | -5.798,69 | -6.040,85 | -6.040,60 | 0,25 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -14.040,68 | -14.287,15 | -14.334,18 | -47,03 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -1.084,41 | -1.086,94 | -1.103,13 | -16,19 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -2.587,64 | -2.867,23 | -2.641,00 | 226,23 |
| 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 | -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 | -1.330,15 | -2.500,00 | -1.334,78 | 1.165,22 |
| 531500 | Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV | -1.330,15 | -2.500,00 | -1.334,78 | 1.165,22 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -57,83 | -6.300,00 | -6.000,00 | 300,00 |
| 543170 | Sachverständigen- und Gerichtskosten | -57,83 | -6.300,00 | 0,00 | 6.300,00 |
| 544800 | Zuführungen zu Rückstellungen | 0,00 | 0,00 | -6.000,00 | -6.000,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -25.943,40 | -33.082,18 | -32.497,69 | 584,49 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -25.943,40 | -33.082,18 | -32.497,69 | 584,49 |
| 19 | + Finanzerträge | 63.099,19 | 16.000,00 | 20.404,86 | 4.404,86 |
| 465100 | Gewinnanteile aus verb. Unternehmen und Beteilig. | 63.099,19 | 16.000,00 | 20.404,86 | 4.404,86 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | = Finanzergebnis (19 und 20) | 63.099,19 | 16.000,00 | 20.404,86 | 4.404,86 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 37.155,79 | -17.082,18 | -12.092,83 | 4.989,35 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | 37.155,79 | -17.082,18 | -12.092,83 | 4.989,35 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 37.155,79 | -17.082,18 | -12.092,83 | 4.989,35 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 20.630,93 | 16.000,00 | 62.873,12 | 46.873,12 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 20.630,93 | 16.000,00 | 62.873,12 | 46.873,12 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -23.048,72 | -24.282,18 | -23.615,51 | 666,67 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -340,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | -3.396,93 | -2.500,00 | -1.334,78 | 1.165,22 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -57,83 | -6.300,00 | 0,00 | 6.300,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -26.843,58 | -33.082,18 | -24.950,29 | 8.131,89 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -6.212,65 | -17.082,18 | 37.922,83 | 55.005,01 |
| 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 | -2.805,53 | 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 | -2.805,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -2.805,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -9.018,18 | -17.082,18 | 37.922,83 | 55.005,01 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 4.540,19 | 9.540,20 | 5.202,14 | -4.338,06 |
| 414400 | Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 4.540,19 | 4.540,20 | 5.202,14 | 661,94 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 442,26 | 442,26 |
| 432100 | Benutzungsgebühren | 0,00 | 0,00 | 442,26 | 442,26 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.212,46 | 7.488,32 | 4.263,32 | -3.225,00 |
| 448200 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | 0,00 | 4.475,00 | 3.750,00 | -725,00 |
| 448500 | Erstattungen von verb. Untern., Teilig. u. SV | 3.654,82 | 513,32 | 513,32 | 0,00 |
| 448700 | Erstattungen von privaten Unternehmen | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | -2.500,00 |
| 448900 | Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.) | 1.557,64 | 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 | 7.143,94 | 7.143,94 |
| 471100 | Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 7.143,94 | 7.143,94 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 9.752,65 | 17.028,52 | 17.051,66 | 23,14 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -32.042,24 | -31.891,56 | -33.854,11 | -1.962,55 |
| 501100 | Beamte | -9.019,77 | -9.396,88 | -9.396,48 | 0,40 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -18.280,65 | -18.789,06 | -19.143,90 | -354,84 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -1.221,28 | -1.018,62 | -1.272,77 | -254,15 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -3.520,54 | -2.687,00 | -4.040,96 | -1.353,96 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -146.078,30 | -252.828,00 | -125.617,27 | 127.210,73 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -9.173,65 | -13.000,00 | -5.486,89 | 7.513,11 |
| 521110 | Verkehrssicherungsmaßnahmen | 0,00 | -600,00 | 0,00 | 600,00 |
| 523020 | Erstattungen an Gemeinden (GV) | 0,00 | -1.290,00 | -1.290,00 | 0,00 |
| 523050 | Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV | 0,00 | -500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 523070 | Erstattungen an übrige Bereiche | -9.066,30 | -9.750,00 | -8.177,00 | 1.573,00 |
| 525100 | Haltung von Fahrzeugen | -98,98 | -200,00 | 0,00 | 200,00 |
| 525500 | Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens | 0,00 | -1.000,00 | -57,83 | 942,17 |
| 527900 | Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand | 0,00 | -500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 528190 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | -4.462,18 | -101.600,00 | -2.322,26 | 99.277,74 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -16.177,19 | -17.288,00 | -1.183,29 | 16.104,71 |
| 529102 | Aufw. Dienstleistungsvertrag NPT | -107.100,00 | -107.100,00 | -107.100,00 | 0,00 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -6.010,86 | -6.010,91 | -6.590,96 | -580,05 |
| 571037 | Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebs b.sonst.Geb. | -1.389,06 | -1.389,06 | -1.913,23 | -524,17 |
| 571050 | Abschreibung a.Bauten a.fremd.Gr.d.u.Boden | -4.453,54 | -4.453,58 | -4.453,58 | 0,00 |
| 571071 | Abschreibung a.Maschinen | 0,00 | 0,00 | -55,88 | -55,88 |
| 571080 | Abschreibung a.BGA | -168,26 | -168,27 | -168,27 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -131.171,33 | -135.600,00 | -130.514,81 | 5.085,19 |
| 531500 | Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV | -127.293,16 | -131.600,00 | -127.049,04 | 4.550,96 |
| 531800 | Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche | -3.878,17 | -4.000,00 | -3.465,77 | 534,23 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -19.738,57 | -19.900,00 | -11.064,19 | 8.835,81 |
| 542100 | Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit | -2.487,50 | -2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 |
| 542200 | Mieten und Pachten | -4.334,93 | -4.500,00 | 0,00 | 4.500,00 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | 0,00 | -500,00 | 0,00 | 500,00 |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial | -1.239,12 | -50,00 | 0,00 | 50,00 |
| 543911 | GWG < 410 € | -683,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 544110 | Versicherungsbeiträge u.ä. | -2.271,95 | -3.050,00 | -2.522,34 | 527,66 |
| 544140 | Sonstige Beiträge | -8.721,40 | -9.300,00 | -8.541,85 | 758,15 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -335.041,30 | -446.230,47 | -307.641,34 | 138.589,13 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -325.288,65 | -429.201,95 | -290.589,68 | 138.612,27 |
| 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) | -325.288,65 | -429.201,95 | -290.589,68 | 138.612,27 |
| 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) | -325.288,65 | -429.201,95 | -290.589,68 | 138.612,27 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -89.099,81 | -160.950,00 | -39.867,58 | 121.082,42 |
| 581100 | ILV Bauhof | -89.099,81 | -160.950,00 | -18.301,00 | 142.649,00 |
| 581200 | ILV Forst | 0,00 | 0,00 | -21.566,58 | -21.566,58 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -414.388,46 | -590.151,95 | -330.457,26 | 259.694,69 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 |
| 03 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 902,26 | 902,26 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 4.633,12 | 7.488,32 | 4.404,00 | -3.084,32 |
| 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 | 4.633,12 | 12.488,32 | 5.306,26 | -7.182,06 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -31.779,07 | -31.891,56 | -33.071,07 | -1.179,51 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -138.913,13 | -252.828,00 | -131.714,60 | 121.113,40 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | -131.080,33 | -135.600,00 | -130.904,81 | 4.695,19 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -19.358,61 | -19.900,00 | -11.084,16 | 8.815,84 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -321.131,14 | -440.219,56 | -306.774,64 | 133.444,92 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -316.498,02 | -427.731,24 | -301.468,38 | 126.262,86 |
| 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 | -6.824,78 | -6.824,78 |
| 25 | - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | -2.582,02 | -2.582,02 |
| 26 | - Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen | -717,14 | 0,00 | -957,95 | -957,95 |
| 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 | -717,14 | 0,00 | -10.364,75 | -10.364,75 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -717,14 | 0,00 | -10.364,75 | -10.364,75 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | -317.215,16 | -427.731,24 | -311.833,13 | 115.898,11 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 123.841,56 | 122.367,00 | 122.848,61 | 481,61 |
| 412100 | Bedarfszuweisungen vom Land | 122.266,44 | 122.367,00 | 122.367,53 | 0,53 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 1.575,12 | 0,00 | 481,08 | 481,08 |
| 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 | 1.873,93 | 1.873,93 |
| 471100 | Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 1.873,93 | 1.873,93 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 123.841,56 | 122.367,00 | 124.722,54 | 2.355,54 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -7.418,22 | -5.065,50 | -5.539,83 | -474,33 |
| 501100 | Beamte | -5.798,62 | -3.356,03 | -3.803,56 | -447,53 |
| 501200 | Tariflich Beschäftigte | -1.262,44 | -1.338,91 | -1.357,95 | -19,04 |
| 502200 | ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte | -97,64 | -101,86 | -103,60 | -1,74 |
| 503200 | Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte | -259,52 | -268,70 | -274,72 | -6,02 |
| 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 | -2.306,49 | -394,12 | -875,20 | -481,08 |
| 571075 | Abschreibung a.Fahrzeugen | -1.664,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 571080 | Abschreibung a.BGA | -641,80 | -394,12 | -875,20 | -481,08 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -59.317,96 | -60.569,00 | -60.568,12 | 0,88 |
| 531500 | Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV | -59.317,96 | -60.569,00 | -60.568,12 | 0,88 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -965,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 543190 | Vorräte, Verbrauchsmaterial | -965,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -70.008,35 | -66.028,62 | -66.983,15 | -954,53 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | 53.833,21 | 56.338,38 | 57.739,39 | 1.401,01 |
| 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) | 53.833,21 | 56.338,38 | 57.739,39 | 1.401,01 |
| 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) | 53.833,21 | 56.338,38 | 57.739,39 | 1.401,01 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | -418,74 | -750,00 | -2.012,58 | -1.262,58 |
| 581100 | ILV Bauhof | -418,74 | -750,00 | -2.012,58 | -1.262,58 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | 53.414,47 | 55.588,38 | 55.726,81 | 138,43 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 122.266,44 | 122.367,00 | 122.367,54 | 0,54 |
| 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 | 122.266,44 | 122.367,00 | 122.367,54 | 0,54 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -6.955,51 | -5.065,50 | -5.036,45 | 29,05 |
| 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 | -59.317,96 | -60.569,00 | -60.568,12 | 0,88 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -66.273,47 | -65.634,50 | -65.604,57 | 29,93 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | 55.992,97 | 56.732,50 | 56.762,97 | 30,47 |
| 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 | -4.855,20 | -5.000,00 | -843,16 | 4.156,84 |
| 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 | -4.855,20 | -5.000,00 | -843,16 | 4.156,84 |
| 31 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30) | -4.855,20 | -5.000,00 | -843,16 | 4.156,84 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | 51.137,77 | 51.732,50 | 55.919,81 | 4.187,31 |
| 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 2020

| Teilergebnisrechnung Produkt 15-575-03 Städtebauförderung | | | | | |
|--|--|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus | | | |
| Produktgruppe | 15575 | Tourismus | | | |
| Produkt | 15-575-03 | Städtebauförderung | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 449.880,59 | 938.406,59 | 589.994,59 | -348.412,00 |
| 414100 | Zuweisungen vom Land | 446.244,00 | 934.770,00 | 586.358,00 | -348.412,00 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 3.636,59 | 3.636,59 | 3.636,59 | 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 | 37.814,03 | 37.814,03 |
| 458200 | Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst. | 0,00 | 0,00 | 37.814,03 | 37.814,03 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 449.880,59 | 938.406,59 | 627.808,62 | -310.597,97 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -18.223,69 | -15.421,61 | -16.090,78 | -669,17 |
| 501100 | Beamte | -18.223,69 | -15.421,61 | -16.090,78 | -669,17 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -69.293,72 | -1.074.603,00 | -624.994,97 | 449.608,03 |
| 521100 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | -23.893,87 | -1.036.603,00 | -564.515,77 | 472.087,23 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -45.399,85 | -38.000,00 | -60.479,20 | -22.479,20 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibungen | -11.976,53 | -11.976,54 | -11.976,54 | 0,00 |
| 571037 | Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebs b.sonst.Geb. | -10.239,91 | -10.239,91 | -10.239,91 | 0,00 |
| 571080 | Abschreibung a.BGA | -1.736,62 | -1.736,63 | -1.736,63 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -226.082,51 | -93.860,00 | -78.930,16 | 14.929,84 |
| 531800 | Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche | -226.082,51 | -93.860,00 | -78.930,16 | 14.929,84 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -528.000,00 | -1.000,00 | -62.904,05 | -61.904,05 |
| 543170 | Sachverständigen- und Gerichtskosten | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| 544700 | Einstellungen und Zuschreibungen i.d. Sonderposten | 0,00 | 0,00 | -62.904,05 | -62.904,05 |
| 544800 | Zuführungen zu Rückstellungen | -528.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -853.576,45 | -1.196.861,15 | -794.896,50 | 401.964,65 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | -403.695,86 | -258.454,56 | -167.087,88 | 91.366,68 |
| 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) | -403.695,86 | -258.454,56 | -167.087,88 | 91.366,68 |
| 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) | -403.695,86 | -258.454,56 | -167.087,88 | 91.366,68 |
| 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) | -403.695,86 | -258.454,56 | -167.087,88 | 91.366,68 |
| 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| Teilfinanzrechnung Produkt 15-575-03 Städtebauförderung | | | | | |
|--|---|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 15 | Wirtschaft und Tourismus | | | |
| Produktgruppe | 15575 | Tourismus | | | |
| Produkt | 15-575-03 | Städtebauförderung | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 446.244,00 | 934.770,00 | 586.358,00 | -348.412,00 |
| 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 | 446.244,00 | 934.770,00 | 586.358,00 | -348.412,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -16.761,31 | -15.421,61 | -14.515,74 | 905,87 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -47.938,91 | -1.074.603,00 | -588.199,20 | 486.403,80 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | -286.282,40 | -93.860,00 | -79.528,67 | 14.331,33 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -350.982,62 | -1.184.884,61 | -682.243,61 | 502.641,00 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | 95.261,38 | -250.114,61 | -95.885,61 | 154.229,00 |
| 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) | 95.261,38 | -250.114,61 | -95.885,61 | 154.229,00 |
| 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 2020

| Teilergebnisrechnung Produkt 16-611-01 Steuern, allgemeine Finanzaufweisungen und allgemeine Umlagen | | | | | |
|---|--|---|-----------------------------|-------------------|----------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft | | | |
| Produktgruppe | 16611 | Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen | | | |
| Produkt | 16-611-01 | Steuern, allgemeine Finanzaufweisungen und allgemeine Umlagen | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 18.302.195,63 | 18.130.900,00 | 17.154.758,88 | -976.141,12 |
| 401100 | Grundsteuer A | 85.987,99 | 107.800,00 | 105.858,12 | -1.941,88 |
| 401200 | Grundsteuer B | 3.667.450,75 | 3.691.600,00 | 3.730.914,78 | 39.314,78 |
| 401300 | Gewerbesteuer | 6.370.033,98 | 6.119.000,00 | 5.644.078,60 | -474.921,40 |
| 402100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 6.007.226,02 | 6.200.100,00 | 5.757.881,31 | -442.218,69 |
| 402101 | Gde-Anteil a. d. Einkommensteuer Kompensationslstg | 554.556,81 | 569.600,00 | 566.648,42 | -2.951,58 |
| 402200 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 953.653,68 | 862.000,00 | 1.042.104,77 | 180.104,77 |
| 402300 | Leistungen wg. Steuervereinfachungsgesetz 2011 | 11.981,01 | 11.900,00 | 11.936,76 | 36,76 |
| 403100 | Vergnügungssteuer | 900,00 | 900,00 | 0,00 | -900,00 |
| 403200 | Hundesteuer | 126.091,63 | 125.000,00 | 134.513,14 | 9.513,14 |
| 403400 | Zweitwohnungssteuer | 89.271,42 | 83.000,00 | 69.014,86 | -13.985,14 |
| 404100 | Fremdenverkehrsabgaben | 435.042,34 | 360.000,00 | 91.808,12 | -268.191,88 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.295.318,19 | 1.337.725,00 | 3.257.373,96 | 1.919.648,96 |
| 411100 | Schlüsselzuweisungen vom Land | 0,00 | 599.565,00 | 600.754,00 | 1.189,00 |
| 411110 | Solidarbeitragsersstattungen des Landes | 319.627,79 | 342.887,00 | 342.578,07 | -308,93 |
| 412100 | Bedarfszuweisungen vom Land | 790.568,00 | 395.273,00 | 1.660.347,00 | 1.265.074,00 |
| 413100 | Allgemeine Zuweisungen vom Land | 0,00 | 0,00 | 477.446,00 | 477.446,00 |
| 416100 | Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen | 185.122,40 | 0,00 | 176.248,89 | 176.248,89 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 235,22 | 235,22 | 235,22 | 0,00 |
| 437100 | Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge | 235,22 | 235,22 | 235,22 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 113.041,00 | 177.103,09 | 64.062,09 |
| 448200 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | 0,00 | 113.041,00 | 177.103,09 | 64.062,09 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | 277.711,30 | 50.000,00 | 30.398,65 | -19.601,35 |
| 456260 | Zinsen aus Gewerbesteuernachzahlung | 276.537,00 | 50.000,00 | 30.395,00 | -19.605,00 |
| 458320 | Ertr. a.d. Aufl. o. Herabs. v. Wertber. a. Forder. | 1.174,30 | 0,00 | 3,65 | 3,65 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Ordentliche Erträge | 19.875.460,34 | 19.631.901,22 | 20.619.869,80 | 987.968,58 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -2.258,29 | -2.155,70 | -2.281,65 | -125,95 |
| 501100 | Beamte | -2.258,29 | -2.155,70 | -2.281,65 | -125,95 |
| 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 | -174,64 | -174,64 |
| 573108 | Abschreibung a. Forderungen | 0,00 | 0,00 | -174,64 | -174,64 |
| 15 | - Transferaufwendungen | -11.114.942,69 | -11.227.579,00 | -11.260.378,22 | -32.799,22 |
| 534100 | Gewerbesteuerumlage | -482.381,09 | -432.700,00 | -465.793,01 | -33.093,01 |
| 534200 | Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit | -405.759,44 | 0,00 | -7.699,06 | -7.699,06 |
| 537300 | Kreisumlage | -6.012.697,86 | -6.181.460,00 | -6.181.940,42 | -480,42 |
| 537400 | Kreisumlage -Mehrbelastung für Jugendamtsaufgaben- | -3.602.821,80 | -3.939.043,00 | -3.930.516,61 | 8.526,39 |
| 537500 | Anteilige differenzierte Umlage für ÖPNV-Verluste | -611.282,50 | -674.376,00 | -674.429,12 | -53,12 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -11.749,51 | -20.000,00 | -18.541,76 | 1.458,24 |
| 547300 | Wertveränderungen durch Niederschlagungen | -565,51 | 0,00 | -8.800,76 | -8.800,76 |
| 548400 | Zinsaufwand aus Rückz. überzahlter Gewerbesteuer | -11.184,00 | -20.000,00 | -9.741,00 | 10.259,00 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -11.128.950,49 | -11.249.734,70 | -11.281.376,27 | -31.641,57 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | 8.746.509,85 | 8.382.166,52 | 9.338.493,53 | 956.327,01 |
| 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
|--------|--|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 21 | = Finanzergebnis (19 und 20) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | 8.746.509,85 | 8.382.166,52 | 9.338.493,53 | 956.327,01 |
| 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) | 8.746.509,85 | 8.382.166,52 | 9.338.493,53 | 956.327,01 |
| 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) | 8.746.509,85 | 8.382.166,52 | 9.338.493,53 | 956.327,01 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 5.260,04 | 5.260,04 |
| 454710 | Ertr.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst | 0,00 | 0,00 | 5.260,04 | 5.260,04 |
| 31 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Verrechnungssaldo | 0,00 | 0,00 | 5.260,04 | 5.260,04 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | Vergleich Ansatz/Ist |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 18.167.745,52 | 18.130.900,00 | 17.295.470,44 | -835.429,56 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.487.838,35 | 1.337.725,00 | 3.081.125,04 | 1.743.400,04 |
| 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 | 113.041,00 | 177.103,09 | 64.062,09 |
| 07 | + Sonstige Einzahlungen | 293.601,00 | 50.000,00 | 41.925,00 | -8.075,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 21.949.184,87 | 19.631.666,00 | 20.595.623,57 | 963.957,57 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -2.062,22 | -2.155,70 | -2.065,56 | 90,14 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | - Transferzahlungen | -11.114.942,69 | -11.227.579,00 | -11.260.378,22 | -32.799,22 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -11.172,00 | -20.000,00 | -9.741,00 | 10.259,00 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -11.128.176,91 | -11.249.734,70 | -11.272.184,78 | -22.450,08 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | 10.821.007,96 | 8.381.931,30 | 9.323.438,79 | 941.507,49 |
| 18 | + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 1.449.209,55 | 1.186.166,00 | 1.187.416,55 | 1.250,55 |
| 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 | 1.449.209,55 | 1.186.166,00 | 1.187.416,55 | 1.250,55 |
| 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) | 1.449.209,55 | 1.186.166,00 | 1.187.416,55 | 1.250,55 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | 12.270.217,51 | 9.568.097,30 | 10.510.855,34 | 942.758,04 |
| 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 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 247.666,44 | 0,00 | 90.312,04 | 90.312,04 |
| 458321 | Forderungskorrektur Vorjahr | 247.662,44 | 0,00 | 90.312,04 | 90.312,04 |
| 459100 | Andere sonstige ordentliche Erträge | 4,00 | 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 | 247.666,44 | 0,00 | 90.312,04 | 90.312,04 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -2.258,23 | -2.155,70 | -2.281,64 | -125,94 |
| 501100 | Beamte | -2.258,23 | -2.155,70 | -2.281,64 | -125,94 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen | -393,24 | -1.000,00 | -1.830,47 | -830,47 |
| 529100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -393,24 | -1.000,00 | -1.830,47 | -830,47 |
| 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 | -95.416,11 | 0,00 | -180.371,55 | -180.371,55 |
| 543180 | Sonst. Geschäftsaufwand | -7,50 | 0,00 | -7,50 | -7,50 |
| 547300 | Wertveränderungen durch Niederschlagungen | -5.096,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 547301 | Wertkorrekturen von Forderungen | -90.312,04 | 0,00 | -180.364,05 | -180.364,05 |
| 17 | = Ordentliche Aufwendungen | -98.067,58 | -3.155,70 | -184.483,66 | -181.327,96 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (10 und 17) | 149.598,86 | -3.155,70 | -94.171,62 | -91.015,92 |
| 19 | + Finanzerträge | 6.327,03 | 1.500,00 | 20.506,82 | 19.006,82 |
| 461100 | Zinserträge vom Land | 642,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 461700 | Zinserträge von Kreditinstituten | 5.684,81 | 1.500,00 | 20.506,82 | 19.006,82 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | -380.026,34 | -341.950,00 | -296.528,52 | 45.421,48 |
| 551100 | Zinsaufwendungen an das Land | -1.690,37 | -1.450,00 | -1.448,63 | 1,37 |
| 551700 | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | -291.658,61 | -250.500,00 | -219.550,65 | 30.949,35 |
| 551710 | Zinsaufwendungen f. Liquiditätssicherung | -86.677,36 | -90.000,00 | -75.529,24 | 14.470,76 |
| 21 | = Finanzergebnis (19 und 20) | -373.699,31 | -340.450,00 | -276.021,70 | 64.428,30 |
| 22 | = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21) | -224.100,45 | -343.605,70 | -370.193,32 | -26.587,62 |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 812.486,20 | 812.486,20 |
| 491100 | Außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 812.486,20 | 812.486,20 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24) | 0,00 | 0,00 | 812.486,20 | 812.486,20 |
| 26 | = Ergebnis (22 und 25) | -224.100,45 | -343.605,70 | 442.292,88 | 785.898,58 |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | = Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28) | -224.100,45 | -343.605,70 | 442.292,88 | 785.898,58 |
| 29A | Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| 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 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 4,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 7.200,10 | 1.500,00 | 8.546,33 | 7.046,33 |
| 09 | = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 7.204,10 | 1.500,00 | 8.546,33 | 7.046,33 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -2.062,13 | -2.155,70 | -2.065,57 | 90,13 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -393,24 | -1.000,00 | -1.830,47 | -830,47 |
| 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -363.452,11 | -341.950,00 | -304.459,81 | 37.490,19 |
| 14 | - Transferzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Sonstige Auszahlungen | -7,50 | 0,00 | -7,50 | -7,50 |
| 16 | = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -365.914,98 | -345.105,70 | -308.363,35 | 36.742,35 |
| 17 | = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16) | -358.710,88 | -343.605,70 | -299.817,02 | 43.788,68 |
| 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) | -358.710,88 | -343.605,70 | -299.817,02 | 43.788,68 |
| 33 | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen | 1.220.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | 5.545.917,65 | 0,00 | 19.500.000,00 | 19.500.000,00 |
| 35 | - Tilgung und Gewährung von Darlehen | -2.190.623,31 | -976.126,00 | -974.840,15 | 1.285,85 |
| 36 | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung | -6.692.000,00 | 0,00 | -19.500.000,00 | -19.500.000,00 |
| 37 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -2.116.705,66 | -976.126,00 | -974.840,15 | 1.285,85 |

Jahresabschluss 2020

Teilergebnisrechnung Produkt 17-700-01 Stiftungen

Stadt Monschau

Produktbereich 17 Stiftungen
Produktgruppe 17000 Stiftungen
Produkt 17-700-01 Stiftungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 |
| 32 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Jahresabschluss 2020

| Teilfinanzrechnung Produkt 17-700-01 Stiftungen | | | | | |
|--|---|---------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Produktbereich | 17 | Stiftungen | | | |
| Produktgruppe | 17000 | Stiftungen | | | |
| Produkt | 17-700-01 | Stiftungen | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2019 | fortgeschr. Planansatz 2020 | IST-Ergebnis 2020 | 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 | 0,06 | 0,00 | 0,04 | 0,04 |
| 19 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,06 | 0,00 | 0,04 | 0,04 |
| 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) | 0,06 | 0,00 | 0,04 | 0,04 |
| 32 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31) | 0,06 | 0,00 | 0,04 | 0,04 |
| 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 2020

| Investitionen Produkt 01-111-05 Zentrale Dienste | | | | | |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| BGA_RATHAU BGA Rathaus | -6.022,79 | -5.000,00 | -7.843,33 | 2.843,33 | |
| 26 - Auszählg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -6.022,79 | -5.000,00 | -7.843,33 | 2.843,33 | |
| IV20BGA003 IPads für Stadtverordnete (bis 2020, | 0,00 | -12.750,00 | -1.489,44 | -11.260,56 | |
| 26 - Auszählg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -12.750,00 | -1.489,44 | -11.260,56 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 01-111-11 Recht | | | | | |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| IV11AIB009 Einrichtung ÖPNV-Platz | -11.469,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -11.469,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 01-111-12 Liegenschaften und Gebäudemanagement | | | | | |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| BGA_FW BGA Brandschutz | -7.936,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -7.936,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| BGA_GEBMAN BGA Gebäudemanage | -1.604,12 | -2.500,00 | -981,82 | -1.518,18 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -1.604,12 | -2.500,00 | -981,82 | -1.518,18 | |
| BGA_GRUNDS BGA | 0,00 | 0,00 | -3.433,98 | 3.433,98 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | -3.433,98 | 3.433,98 | |
| BGA_OGS_KO APL: Gastrotechnik | -16.927,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -16.927,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| EK/VK GUB An- u. Verkauf v. Grundstücken (bis 31.12.2020) | 107.118,41 | -5.000,00 | -14.142,39 | 9.142,39 | |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 42.933,50 | 0,00 | 28.571,20 | -28.571,20 | |
| 19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 107.698,00 | 20.000,00 | 1.330,00 | 18.670,00 | |
| 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | -43.513,09 | -25.000,00 | -42.537,59 | 17.537,59 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | -1.506,00 | 1.506,00 | |
| IV11AIB002 Erneuerung Sporthalle | 0,00 | 0,00 | -2.552,00 | 2.552,00 | |
| 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | -2.552,00 | 2.552,00 | |
| IV16AIB002 Erneuerung Toilettenanlage | 0,00 | -100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 | |
| IV17AIB004 Brandmeldeanlag e Stadtarchiv | -31.033,09 | 0,00 | -2.124,15 | 2.124,15 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -31.033,09 | 0,00 | -2.124,15 | 2.124,15 | |
| IV18AIB006 Wartehallen | -16.541,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | -148,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -16.392,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 01-111-12 Liegenschaften und Gebäudemanagement | | | | | |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| IV19AIB001 Notstromversorg ung Rathaus (bis 31.12.2020) | 0,00 | -25.000,00 | 0,00 | -25.000,00 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -25.000,00 | 0,00 | -25.000,00 | |
| IV19AIB005 San. Grundstücksentw ässerung GS Konzen | -22.343,20 | 0,00 | -384.377,30 | 384.377,30 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -22.343,20 | 0,00 | -384.377,30 | 384.377,30 | |
| IV20BGA001 Beckenbodensaug er Vennbad | 0,00 | 0,00 | -10.406,55 | 10.406,55 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | -10.406,55 | 10.406,55 | |
| IV20KIF001 Maßnahmen nach KInvFöG II | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 0,00 | 276.378,00 | 0,00 | 276.378,00 | |
| 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 0,00 | -276.378,00 | 0,00 | -276.378,00 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 01-111-14 Leistungen des Bauhofs | | | | | |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| BGA_BAUHOF Betriebs- u. Geschäftsausstatt ung Bauhof | -3.061,36 | -5.000,00 | -8.842,67 | 3.842,67 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -3.061,36 | -5.000,00 | -8.842,67 | 3.842,67 | |
| IV18KFZ004 Elektrofahrfahrzeug f. Altstadtreinigung | -30.095,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 21.910,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -52.005,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| KFZ_BAUHOF Fahrzeugbeschaff ungen Bauhof | -36.057,00 | -40.000,00 | -26.621,10 | -13.378,90 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -36.057,00 | -40.000,00 | -26.621,10 | -13.378,90 | |
| VERKAUF AV VK Anlageverm. Bauhof (kein GUB) (bis 2020) | 1,00 | 0,00 | 5.260,04 | -5.260,04 | |
| 19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 1,00 | 0,00 | 5.260,04 | -5.260,04 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 01-111-92 BGA Sportstätten- und Bäderbetrieb ab 2010 | | | | | |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| BGA_SPORTS BGA Betrieb gew. Art Sportstätten | -2.511,45 | -10.000,00 | -5.133,78 | -4.866,22 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -899,00 | -10.000,00 | -5.133,78 | -4.866,22 | |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlun | -1.612,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| IV11AIB002 Erneuerung Sporthalle | -72.640,96 | 0,00 | -4.144,84 | 4.144,84 | |
| 12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | -243,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -72.397,84 | 0,00 | -4.144,84 | 4.144,84 | |
| IV20BGA001 Beckenbodensaug er Vennbad | 0,00 | -18.000,00 | 0,00 | -18.000,00 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -18.000,00 | 0,00 | -18.000,00 | |
| IV20KIF001 Maßnahmen nach KInvFöG II | 0,00 | 0,00 | -7.469,18 | 7.469,18 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | -7.469,18 | 7.469,18 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 02-122-02 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten | | | | | |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| E-AUTO SV APL: E-Auto Verwaltung MON- | 0,00 | 0,00 | -35,45 | 35,45 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | -35,45 | 35,45 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 02-126-01 Brandschutz | | | | | |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| BGA_FW BGA Brandschutz | -634,83 | -55.000,00 | -19.652,32 | -35.347,68 | |
| 19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 355,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -989,84 | -55.000,00 | -19.652,32 | -35.347,68 | |
| FEUERPAU Feuerschutzpausc | 58.726,82 | 58.700,00 | 60.003,29 | -1.303,29 | |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 58.726,82 | 58.700,00 | 60.003,29 | -1.303,29 | |
| IV16KFZ001 HLF 20 f. LG Imgenbroich | -2.374,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -2.374,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| IV18KFZ001 HLF 20 f. LG Monschau | -370.697,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -370.697,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| IV18KFZ002 LF Logistik f. LG | -129.307,28 | 0,00 | -154.039,69 | 154.039,69 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -129.307,28 | 0,00 | -154.039,69 | 154.039,69 | |
| IV18KFZ003 ELW 1 f. LG Höfen | -17.109,89 | -175.277,00 | -174.952,33 | -324,67 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -17.109,89 | -175.277,00 | -174.952,33 | -324,67 | |
| IV18KFZ004 Elektrofahzeug f. Altstadtreinigung | -1.603,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -1.603,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| IV20KFZ001 DLK 23/12 f. LZ Monschau | 0,00 | -168.000,00 | -13.123,85 | -154.876,15 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -168.000,00 | -13.123,85 | -154.876,15 | |
| VERK_AV_FW Verkauf AV und KFZ Feuerwehr | 1,00 | 0,00 | 3,00 | -3,00 | |
| 19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 1,00 | 0,00 | 3,00 | -3,00 | |
| VERKAUF AV VK Anlageverm. Bauhof (kein GUB) (bis 2020) | 0,00 | 0,00 | 3,00 | -3,00 | |
| 19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 3,00 | -3,00 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 02-126-01 Brandschutz | | | | | |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| VK_AV Veräußerung AV bis 2020, jetzt | 0,00 | 0,00 | 84,68 | -84,68 | |
| 19 + Einzahlg. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 84,68 | -84,68 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 03-211-01 Grundschulen Monschau | | | | | |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| BGA_GRUNDS BGA | -4.000,21 | -6.000,00 | 0,00 | -6.000,00 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -4.000,21 | -6.000,00 | 0,00 | -6.000,00 | |
| BGA_RATHAU BGA Rathaus | -9.529,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -9.529,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 03-243-01 Sonstige schulische Aufgaben | | | | | |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| VK_AV Veräußerung AV bis 2020, jetzt | 0,00 | 0,00 | 1,00 | -1,00 | |
| 19 + Einzahlg. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 1,00 | -1,00 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 04-252-03 Städtisches Archiv | | | | | |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| IV19BGA002 Vitrinenschrank f. Ausstellung | -2.117,41 | 0,00 | 800,00 | -800,00 | |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 0,00 | 0,00 | 800,00 | -800,00 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -2.117,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Jahresabschluss 2020**Investitionen Produkt 05-313-01 Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber**

Stadt Monschau

| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|
| BGA_ASYL_1 APL: Küche Asyl-U. Dröft 10 | 0,00 | 0,00 | -1.700,00 | 1.700,00 |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | -1.700,00 | 1.700,00 |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 06-367-01 Kinderspielplätze | | | | | |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| BGA_SPIELP BGA Spielplätze | -3.033,95 | -8.000,00 | -12.217,07 | 4.217,07 | |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 3.589,44 | 0,00 | 5.950,00 | -5.950,00 | |
| 24 - Auszählg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | -3.589,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 25 - Auszählg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | -18.167,07 | 18.167,07 | |
| 26 - Auszählg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -3.033,95 | -8.000,00 | 0,00 | -8.000,00 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 06-367-02 Kinder-, Jugend-, Familien- und Seniorenarbeit | | | | | |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| JUGENDINV Förderung Vereins- u. Jugendinvestition | 0,00 | -2.500,00 | 0,00 | -2.500,00 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -2.500,00 | 0,00 | -2.500,00 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung | | | | | |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| ABWASSER Erneuerung Abwassernetz | 0,00 | -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 | |
| BGA_BAUHOF Betriebs- u. Geschäftsausstatt ung Bauhof | -1.037,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -1.037,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| BRANDERH-K APL: Übertrag Kanal Branderhaid + | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 0,00 | 0,00 | 474.079,17 | -474.079,17 | |
| 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | -474.079,17 | 474.079,17 | |
| EK/VK GUB An- u. Verkauf v. Grundstücken (bis 31.12.2020) | -167,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlun | -167,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| HAUSANSCHL Kanalhausanschlü sse | -77.589,41 | -45.000,00 | -5.077,52 | -39.922,48 | |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 0,00 | 0,00 | 1.995,84 | -1.995,84 | |
| 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 | -77.589,41 | -50.000,00 | -7.073,36 | -42.926,64 | |
| IV14AIB001 Entwässerung W- Scheibler-Str. | -10.339,97 | -251.444,00 | -10.179,69 | -241.264,31 | |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 0,00 | 24.198,00 | 0,00 | 24.198,00 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -10.339,97 | -275.642,00 | -10.179,69 | -265.462,31 | |
| IV16AIB003 RRB KON 06 u. KON 09 | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 | -20.000,00 | |
| 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 0,00 | -20.000,00 | 0,00 | -20.000,00 | |
| IV17AIB001 Kanalisation Bruchzaun/Auf | 0,00 | -327.100,00 | -4.110,77 | -322.989,23 | |
| 21 + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 65.400,00 | 0,00 | 65.400,00 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung | | | | | |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 0,00 | -392.500,00 | 0,00 | -392.500,00 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | -4.110,77 | 4.110,77 | |
| IV17AIB003 Sanierung | -226.051,60 | -678.951,00 | -319.406,38 | -359.544,62 | |
| 12 - Ausz. für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 1.259,73 | -1.259,73 | |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 1.167.670,17 | 640.000,00 | 446.083,47 | 193.916,53 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -1.393.721,77 | -1.318.951,00 | -766.749,58 | -552.201,42 | |
| IV19AIB002 Kanalisation Bruchzaun, Hydraulische | 0,00 | 0,00 | -606,83 | 606,83 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | -606,83 | 606,83 | |
| IV20AIB002 RRB Branderhäild | -200,00 | -140.000,00 | -208.672,93 | 68.672,93 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -200,00 | -140.000,00 | -207.205,93 | 67.205,93 | |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlun | 0,00 | 0,00 | -1.467,00 | 1.467,00 | |
| IV20AIB004 APL: RW-Kanal Branderhäild | -500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| IV20AIB005 Neubau Abwasseranl GS Konzen (s. | 0,00 | -185.000,00 | 0,00 | -185.000,00 | |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 0,00 | 190.000,00 | 0,00 | 190.000,00 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -375.000,00 | 0,00 | -375.000,00 | |
| IV20AIB007 Kosten Erschließung 2.BA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 0,00 | 0,00 | 427.535,82 | -427.535,82 | |
| 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | -427.535,82 | 427.535,82 | |
| IV21AIB003 Kanalisation Eschbachstraße | 0,00 | 0,00 | -32.935,70 | 32.935,70 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | -32.935,70 | 32.935,70 | |
| KAB_2020 Kanalanschlussbei | 0,00 | 54.000,00 | 28.247,20 | 25.752,80 | |
| 21 + Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten | 0,00 | 54.000,00 | 28.247,20 | 25.752,80 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung | | | | | |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| KANAL_ABK Kanalnetzerweiterung lt. ABK | -36.058,56 | -50.000,00 | -19.532,19 | -30.467,81 | |
| 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | -50.000,00 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -36.058,56 | 0,00 | -19.532,19 | 19.532,19 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 12-541-01 Gemeindestrassen, -wege, -plätze, -brücken | | | | | |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| ABLÖSE APL: Ablöse Stellplätze Stadtgebiet | 21.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 21.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| AEL Aktivierte Eigenleistungen 2020 | 0,00 | -69.200,00 | 0,00 | -69.200,00 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -69.200,00 | 0,00 | -69.200,00 | |
| BRANDERH-S APL: Übertrag Straße Branderhaid+Am | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 0,00 | 0,00 | 222.779,37 | -222.779,37 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | -222.779,37 | 222.779,37 | |
| FW ABSPERR Festwert für Absperrmaterial | 0,00 | 0,00 | -5.708,25 | 5.708,25 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | -5.708,25 | 5.708,25 | |
| IV16AIB004 Endausbau "Am Windrad" | -927,74 | 0,00 | -72.825,78 | 72.825,78 | |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 0,00 | 0,00 | 586.363,15 | -586.363,15 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | -219.844,04 | 219.844,04 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -927,74 | 0,00 | -439.344,89 | 439.344,89 | |
| IV19AIB004 Entlastungsstraße B258 / Hengstbrüchelche | 0,00 | -50.000,00 | -10.173,75 | -39.826,25 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -50.000,00 | -10.173,75 | -39.826,25 | |
| IV20AIB004 APL: RW-Kanal Branderhaid | 0,00 | -78.700,00 | 0,00 | -78.700,00 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -78.700,00 | 0,00 | -78.700,00 | |
| IV20AIB007 Kosten Erschließung 2.BA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 0,00 | 0,00 | 119.867,92 | -119.867,92 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | -119.867,92 | 119.867,92 | |
| IV20SAN001 diverse Straßennsanierun | 0,00 | -177.000,00 | -74.629,87 | -102.370,13 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -177.000,00 | -74.629,87 | -102.370,13 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 12-541-01 Gemeindestrassen, -wege, -plätze, -brücken | | | | | |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| IV20SAN002 Sanierung Stützmauer | 0,00 | -180.000,00 | -78.630,06 | -101.369,94 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -180.000,00 | -78.630,06 | -101.369,94 | |
| MAUER_SAN Stützmauer Laufenstr. "Busstreifen"(bis | 0,00 | 0,00 | -22.949,60 | 22.949,60 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | -22.949,60 | 22.949,60 | |
| SAN_TRIFTS Sanierung Triftstraße (bis | -61.456,25 | 0,00 | -18.875,56 | 18.875,56 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -61.456,25 | 0,00 | -18.875,56 | 18.875,56 | |
| VK_AV Veräußerung AV bis 2020, jetzt | 14.787,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 19 + Einzahlg. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen | 14.787,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 12-541-03 Straßenbeleuchtung | | | | | |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| IV18AIB005 Parkhaus | 0,00 | -70.000,00 | 0,00 | -70.000,00 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -70.000,00 | 0,00 | -70.000,00 | |
| VK_AV Veräußerung AV bis 2020, jetzt | 15.063,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 19 + Einzahlg. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen | 15.063,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 12-545-01 Strassenreinigung und Winterdienst | | | | | |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| IV19MTA001 Streuautomat f. Winterdienst | -8.443,05 | -7.500,00 | 0,00 | -7.500,00 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -8.443,05 | -7.500,00 | 0,00 | -7.500,00 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 12-546-01 Park- und Stellplätze | | | | | |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| BGA_PARKEN Parkscheinautomaten | -11.069,38 | -29.000,00 | 0,00 | -29.000,00 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -11.069,38 | -29.000,00 | 0,00 | -29.000,00 | |
| IV20AIB006 Aufrüstung Parkplatz Rohren f. Wohnmobile | 0,00 | -25.000,00 | -30.869,22 | 5.869,22 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | -25.000,00 | -30.869,22 | 5.869,22 | |
| STELLP_ABL Stellplatzablösen | 0,00 | 0,00 | 7.200,00 | -7.200,00 | |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 0,00 | 0,00 | 7.200,00 | -7.200,00 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 12-547-01 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) | | | | | |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| IV11AIB009 Einrichtung ÖPNV-Platz | -100.000,00 | 0,00 | -35.050,12 | 35.050,12 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -100.000,00 | 0,00 | -35.050,12 | 35.050,12 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 13-553-01 Friedhöfe und Leichenhallen | | | | | |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| BGA_BESTAT BGA Bestattungswesen | -2.039,07 | -2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -2.039,07 | -2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 | |
| IV20KUNST APL: Gedenkstätte f. Baumgrab FH Rohren | 0,00 | 0,00 | -832,27 | 832,27 | |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlun | 0,00 | 0,00 | -832,27 | 832,27 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 13-555-02 Stadtwald | | | | | |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| EK/VK GUB An- u. Verkauf v. Grundstücken (bis 31.12.2020) | 1.408,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen | 1.408,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| IV19AIB003 Neubau Wanderwegebrüc | -6.078,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | -800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | -5.278,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| IV20BGA002 Hard- und Software Forst | 0,00 | -9.000,00 | -9.978,32 | 978,32 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | -9.000,00 | -3.598,32 | -5.401,68 | |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlun | 0,00 | 0,00 | -6.380,00 | 6.380,00 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 15-575-01 Touristische Aktivitäten | | | | | |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| BGA_KURSTA BGA Kurstadt | 0,00 | 0,00 | -4.737,39 | 4.737,39 | |
| 24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | -3.779,44 | 3.779,44 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | -957,95 | 957,95 | |
| WANDERHÜTT APL: Wanderhütte Kaiser Karls Bettstatt | 0,00 | 0,00 | -2.582,02 | 2.582,02 | |
| 25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | -2.582,02 | 2.582,02 | |

Jahresabschluss 2020

| Investitionen Produkt 15-575-02 Monschau als Kurort | | | | | |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|---|--|
| Stadt Monschau | | | | | |
| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. | |
| BGA_KURSTA BGA Kurstadt | -4.855,20 | -5.000,00 | -843,16 | -4.156,84 | |
| 26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen | -4.855,20 | -5.000,00 | -843,16 | -4.156,84 | |

Jahresabschluss 2020**Investitionen Produkt 16-611-01 Steuern, allgemeine Finanzaufweisungen und allgemeine Umlagen**

Stadt Monschau

| Nr. Bezeichnung | Jahres- ergebnis 2019 | Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 | Jahres- ergebnis 2020 | Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2020 - Erg. |
|---|-----------------------------|---|-----------------------------|---|
| INVESTPAU Investitionspausc | 1.149.209,54 | 1.186.166,00 | 1.187.416,55 | -1.250,55 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 1.149.209,54 | 1.186.166,00 | 1.187.416,55 | -1.250,55 |
| SCHULPAU Schulpauschale | 300.000,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen | 300.000,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |