

Stadt Monschau



Jahresabschluss 2015

Monschau, den 18.09.2018
bzw. den 18.10.2018

Monschau, den 18.09.2018
bzw. den 18.10.2018

Aufgestellt:

Bestätigt:


(Boden, Kämmerer)


Ritter (Bürgermeisterin)

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

Schlussbilanz der Stadt Monschau zum 31.12.2015

Aktiva				Passiva			
	Bestand 31.12.2014	Endbestand 31.12.2015			Bestand 31.12.2014	Endbestand 31.12.2015	
	Euro	Euro	Euro		Euro	Euro	Euro
1. Anlagevermögen	133.084.954,39	133.281.773,46 €		1. Eigenkapital	13.189.897,08	12.711.244,36 €	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	483.813,86	468.486,84 €		1.1 Allgemeine Rücklage	17.887.824,68	13.233.950,86 €	
1.2 Sachanlagen	123.398.471,88	123.380.180,66 €		1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00 €	
1.2.1 unb. Grundst., grünst.gleiche Rechte	25.479.709,97	25.400.516,47 €		1.3 Ausgleichsrücklage	0,00	0,00 €	
1.2.1.1 Grünflächen	3.785.081,17	3.708.353,93 €		1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-4.698.227,63	-522.708,50 €	
1.2.1.2 Ackerland	61.778,40	61.778,40 €		2. Sonderposten	47.874.700,02	48.384.148,43 €	
1.2.1.3 Wald, Forsten	20.684.181,70	20.684.112,24 €		2.1 für Zuwendungen	41.995.890,35	42.342.187,70 €	
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	948.668,70 €	948.273,90 €		2.2 für Beiträge	3.328.667,32	3.249.157,64 €	
1.2.2 beb. Grundst., grund.gleiche Rechte	34.670.929,18	33.820.292,78 €		2.3 für den Gebührenaussgleich	138.423,64	414.754,07 €	
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	96.657,40	60.988,05 €		2.4 Sonstige Sonderposten	2.415.718,71	2.358.049,02 €	
1.2.2.2 Schulen	18.380.433,75 €	15.962.188,57 €		3. Rückstellungen	11.569.428,39	12.074.440,87 €	
1.2.2.3 Wohnbauten	670.920,33 €	653.604,94 €		3.1 Pensionsrückstellungen	10.457.531,00	10.982.234,00 €	
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts-, Betriebsgebäude	17.522.917,68 €	17.123.551,23 €		3.2 Rückstellungen für Depoziten/Altlasten	0,00	0,00 €	
1.2.3 Infrastrukturvermögen	57.720.384,23	57.802.512,62 €		3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00 €	
1.2.3.1 Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens	6.695.854,54 €	6.672.029,74 €		3.4 Sonst. Rückstellungen nach § 38 Abs. 4, 5	1.111.897,39	1.092.206,67 €	
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.436.028,92 €	2.494.766,29 €		4. Verbindlichkeiten	63.520.491,39	64.522.829,93 €	
1.2.3.3 Gleisanlagen, Streckenausrüstung, Sicherheitsanl.	0,00	0,00 €		4.1 Anleihen	0,00	0,00 €	
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	27.126.999,00 €	27.314.048,19 €		4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	15.322.372,53	14.502.385,11 €	
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrskn.anl.	21.404.397,22 €	21.370.102,99 €		4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00 €	
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	57.141,55 €	51.567,41 €		4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00 €	
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	528.288,81	514.426,76 €		4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00 €	
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	30.716,00	31.716,00 €		4.2.4 vom öffentlichen Bereichen	90.963,54	73.823,00 €	
1.2.6 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	2.600.864,21	2.431.611,51 €		4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	15.231.408,99	14.428.562,11 €	
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	908.675,09	845.181,81 €		4.3 Verbindlichk. aus Krediten zur Liquiditätssicherung	40.301.975,47	43.124.580,90 €	
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.458.869,41	2.433.820,70 €		4.4 Verbindlichk. aus Vorw. die Kreditaufn. wirtsch. gleichk.	0,00	0,00 €	
1.3 Finanzanlagen	9.202.868,55	9.433.105,96 €		4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen/Leistungen	1.470.820,55	1.382.472,60 €	
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	3.138.847,17	3.138.847,17 €		4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.878.436,72	823.618,82 €	
1.3.2 Beteiligungen	5.807.073,47	5.807.073,47 €		4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	406.174,70	1.056.463,78 €	
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00 €		4.8 Erhaltene Anzahlungen	3.140.711,42	3.634.308,74 €	
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	105.914,10	336.385,51 €		5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.387.023,89	1.467.473,62 €	
1.3.5 Ausleihungen	49.833,81	46.789,61 €					
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	44.946,00	43.902,00 €					
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00 €					
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00 €					
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	4.887,81	4.887,61 €					

Aktiva				Passiva				
	Bestand	Endbestand			Bestand	Endbestand		
	31.12.2014	31.12.2015				31.12.2014	31.12.2015	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
2. Umlaufvermögen	4.269.887,19			5.509.769,18 €				
2.1. Vorräte	42.887,75			64.286,15 €				
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	42.887,75			64.286,15 €				
2.1.2. Geleistete Anzahlungen	0,00			0,00 €				
2.2. Forderungen, sonst. Vermögensgegenstände	4.084.458,82			5.184.345,16 €				
2.2.1. öffentlich-rechtliche Forderungen/Ford. aus Transfer.	2.937.429,29			3.060.986,82 €				
2.2.1.1. Gebühren	115.140,06	135.081,61 €						
2.2.1.2. Beiträge	25.513,81	24.183,06 €						
2.2.1.3. Steuern	364.534,38	146.477,81 €						
2.2.1.4. Forderungen aus Transferleistungen	1.149,17	3.127,53 €						
2.2.1.5. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.631.092,07	2.892.116,91 €						
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen	1.644.236,14			1.899.762,82 €				
2.2.2.1. gegenüber dem privaten Bereich	231.570,21	312.304,45 €						
2.2.2.2. gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.268.786,84	1.576.025,35 €						
2.2.2.3. gegen verbundene Unternehmen	38.980,84	11.433,02 €						
2.2.2.4. gegen Beteiligungen	4.898,45	0,00 €						
2.2.2.5. gegen Sondervermögen	0,00	0,00 €						
2.2.3. Sonstige Vermögensgegenstände	202.388,19			283.595,42 €				
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00			0,00 €				
2.4. Liquide Mittel	142.530,82			281.135,87 €				
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	186.829,16			348.594,37 €				
Summe Aktiva	137.541.240,74			139.140.137,01 €				
					Summe Passiva	137.541.240,74		139.140.137,01 €

aufgestellt:
Monschau, den 18.09.2016 bzw. 18.10.2016
Jochen Reikobis
(Böden, Stadtkämmerer)

bestätigt:
Monschau, den 18.09.2016 bzw. 18.10.2016
M. Reikobis
(Ritter, Bürgermeisterin)

Jahresabschluss 2015

Gesamtergebnisrechnung

Stadt Monschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.980.767,93	13.907.214,00	15.958.075,23	2.050.861,23
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.348.249,72	3.953.206,00	5.252.688,96	1.299.482,96
03	+ Sonstige Transfererträge	3.249,77	3.500,00	14.574,97	11.074,97
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.408.213,11	6.996.003,00	6.955.127,75	-40.875,25
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.051.945,36	1.412.928,00	1.208.667,95	-204.260,05
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.122.352,36	1.517.264,00	1.953.135,31	435.871,31
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	795.292,23	1.562.536,00	960.565,14	-601.970,86
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	32.274,23	0,00	7.425,40	7.425,40
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	27.742.344,71	29.352.651,00	32.310.260,71	2.957.609,71
11	- Personalaufwendungen	-4.658.528,43	-4.598.322,00	-4.735.398,88	-137.076,88
12	- Versorgungsaufwendungen	-994.051,05	-549.864,00	-623.466,30	-73.602,30
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-9.225.508,44	-9.277.329,00	-8.875.131,96	402.197,04
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.956.910,38	-2.479.206,00	-3.051.580,85	-572.374,85
15	- Transferaufwendungen	-12.026.640,58	-12.502.083,00	-12.647.441,32	-145.358,32
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.854.573,31	-1.692.707,00	-2.110.699,72	-417.992,72
17	= Ordentliche Aufwendungen	-31.716.212,19	-31.099.511,00	-32.043.719,03	-944.208,03
18	= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)	-3.973.867,48	-1.746.860,00	266.541,68	2.013.401,68
19	+ Finanzerträge	42.268,60	35.200,00	19.213,57	-15.986,43
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-927.040,87	-876.160,00	-731.899,08	144.260,92
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-884.772,27	-840.960,00	-712.685,51	128.274,49
22	= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)	-4.858.639,75	-2.587.820,00	-446.143,83	2.141.676,17
23	+ Außerordentliche Erträge	231.486,68	0,00	17,35	17,35
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-71.074,56	0,00	-76.580,02	-76.580,02
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	160.412,12	0,00	-76.562,67	-76.562,67
26	= Ergebnis (22 und 25)	-4.698.227,63	-2.587.820,00	-522.706,50	2.065.113,50
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen				
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	59.649,73	0,00	65.158,58	65.158,58
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-16.052,04	0,00	-38.740,57	-38.740,57
33	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Verrechnungssaldo	43.597,69	0,00	26.418,01	26.418,01

Jahresabschluss 2015

Gesamtfinanzrechnung					
Stadt Monschau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.789.202,90	13.907.214,00	16.122.179,02	2.214.965,02
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.062.533,36	3.686.063,00	2.680.215,20	-1.005.847,80
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.714,30	3.500,00	13.172,14	9.672,14
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.373.251,46	6.925.107,00	6.914.524,36	-10.582,64
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.031.684,30	1.412.928,00	1.170.358,08	-242.569,92
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.135.226,50	1.527.264,00	1.639.289,63	112.025,63
07	+ Sonstige Einzahlungen	669.118,23	611.000,00	1.049.927,67	438.927,67
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	41.996,44	35.200,00	19.151,39	-16.048,61
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.105.727,49	28.108.276,00	29.608.817,49	1.500.541,49
10	- Personalauszahlungen	-4.242.784,84	-4.315.493,00	-4.320.330,36	-4.837,36
11	- Versorgungsauszahlungen	-539.914,86	-549.864,00	-634.632,16	-84.768,16
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-9.514.505,75	-9.244.859,00	-9.055.196,79	189.662,21
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-915.720,65	-876.160,00	-729.694,83	146.465,17
14	- Transferzahlungen	-9.374.890,19	-12.502.083,00	-14.740.431,37	-2.238.348,37
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.877.044,20	-1.691.342,00	-1.685.771,90	5.570,10
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-26.464.860,49	-29.179.801,00	-31.166.057,41	-1.986.256,41
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-2.359.133,00	-1.071.525,00	-1.557.239,92	-485.714,92
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	2.697.077,45	1.220.006,00	2.174.946,75	954.940,75
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	27.142,52	20.000,00	63.445,52	43.445,52
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	2.724.219,97	1.240.006,00	2.238.392,27	998.386,27
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-400.146,66	-625.000,00	-955.418,75	-330.418,75
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-1.496.834,97	-770.000,00	-1.120.061,65	-350.061,65
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-234.422,91	-223.835,00	-164.246,44	59.588,56
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	-231.481,41	-231.481,41
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-17.949,61	0,00	-14.345,85	-14.345,85
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.149.354,15	-1.618.835,00	-2.485.554,10	-866.719,10
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	574.865,82	-378.829,00	-247.161,83	131.667,17
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-1.784.267,18	-1.450.354,00	-1.804.401,75	-354.047,75
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	2.356.470,76	2.356.470,76
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	2.184.897,46	0,00	2.822.615,43	2.822.615,43
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-753.924,04	-840.900,00	-3.176.458,18	-2.335.558,18
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.430.973,42	-840.900,00	2.002.628,01	2.843.528,01
38	= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37)	-353.293,76	-2.291.254,00	198.226,26	2.489.480,26
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	399.023,45	-32.432.490,34	142.530,82	32.575.021,16
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	96.801,13	0,00	-79.621,21	-79.621,21
41	= Liquide Mittel (38, 39 und 40)	142.530,82	-34.723.744,34	261.135,87	34.984.880,21

Stadt Monschau



**Anhang zum
Jahresabschluss
2015**



Inhaltsverzeichnis:

I.	Allgemeine Angaben	- 3 -
II.	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	- 4 -
III.	Bilanzgliederung.....	- 5 -
IV.	Berichtigung von Wertansätzen aus der Eröffnungsbilanz.....	- 5 -
V.	Korrektur von Jahresabschlüssen	- 6 -
VI.	Angaben zu Positionen der Bilanz	- 8 -
	Aktiva	- 14 -
	Passiva	- 35 -
VII.	Angaben zu Positionen der Ergebnisrechnung	- 51 -
	Ordentliche Erträge.....	- 54 -
	Ordentliche Aufwendungen.....	- 74 -
	Finanzergebnis	- 88 -
	Außerordentliches Ergebnis.....	- 89 -
VIII.	Angaben zu ausgewählten Positionen der Finanzrechnung	- 91 -
IX.	Sonstige Angaben.....	- 96 -
X.	Anlagen zum Anhang.....	- 100 -



I. Allgemeine Angaben

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

Die Jahresabschlüsse 2009 bis 2014 wurden durch den 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

Der nun vorliegende Jahresabschluss 2015 wurde unter Anwendung des § 95 der Gemeindeordnung (GO NRW) für das Land Nordrhein Westfalen sowie der Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) aufgestellt.

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

Die jeweiligen Verzichtserklärungen fanden ihre Grundlage in einer umfangreichen Expertise der HS-Regio Wirtschaftsprüfung GmbH. Deren Argumentationsstruktur lässt sich unter Berücksichtigung der einschlägigen Daten aus den Jahresabschlüssen der Beteiligungen auch auf den 31.12.2015 übertragen. Die Stadt geht deshalb – wie auch im Jahresabschluss 2014 - davon aus, dass auch für 2015 der Verzicht auf die Aufstellung eines Gesamtabschlusses zulässig ist. Ein Beteiligungsbericht ist dem Anhang beigelegt.

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



Kommunen“ des 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 31.12.2015 unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde vermitteln (§ 95 Abs. 1 GO NRW).

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

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

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

Die Stadt hat auch im Haushaltsjahr 2015 die allgemeinen Bewertungsanforderungen des § 32 GemHVO erfüllt. Die Bewertung der Vermögensgegenstände erfolgte zu Anschaffungs- und Herstellungskosten (§ 33 GemHVO NRW). Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungs- oder Herstellungswert unter 410,00 € ohne Umsatzsteuer wurden gem. § 29 Abs. 3 i.V.m. § 33 Abs. 4 GemHVO unmittelbar im Aufwand gebucht.

Für die nach § 34 GemHVO NRW gebildeten Festwerte des Schulmobiliars, des Medienbestandes der Stadtbücherei und der Motorsägen des Forstes hat die



jährliche Überprüfung der notwendigen Anpassung der Festwerte zu keinerlei Veränderungen geführt.

Auf die unterschiedliche Ansicht des Unterzeichners und der Kommunalaufsicht zu der Bewertung der Bestockung des Waldes wird ausdrücklich auf Ausführungen zu Beginn der Bilanzanalyse unter Nr. 3 hingewiesen! Auf eine Anpassung dieses Festwertes wurde im Jahresabschluss 2015 (vorläufig) verzichtet.

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

III. Bilanzgliederung

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

IV. Berichtigung von Wertansätzen aus der Eröffnungsbilanz

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

Durch die Neuaufstellung des Forsteinrichtungswerkes ist aufgefallen, dass die Stadt Monschau seit der kommunalen Neugliederung 1972 Eigentümerin von Grundstücken ist, die in der Nachbarkommune Simmerath liegen, wahrscheinlich aus diesem Grunde jedoch bei der Aufstellung der Eröffnungsbilanz nicht aktiviert wurden. Da es sich im Wesentlichen um Wirtschaftswege im Grenzgebiet „Am Gericht“ handelt, wird für den Aufbau (Wirtschaftsweg) der Bewertungsmaßstab aus der Eröffnungsbilanz angewandt. Saldiert erhöht sich die Allgemeine Rücklage durch



die Aktivierung des Grund und Bodens (vgl. Bilanzposition 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens: 12.025 €) sowie der Aufbauten (vgl. Bilanzposition 1.2.3.5 Straßen: 5.910,80 €) um 17.935,80 €.

Im Eigentum der Stadt Monschau befindet sich außerdem seit der Abstufung zu einer Gemeindestraße (zum 01.01.1985) ein Teilstück der Straße „Perlenau“, welches seither als Zuwegung zum Wasserwerk Perlenbach genutzt wird. Der Aktivierung des Grund und Bodens (vgl. Bilanzposition 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens: 9.608 €) und des Aufbaus (vgl. Bilanzposition 1.2.3.5 Straßen: 1.296 €) in Höhe von 10.904,00 € ist ein entsprechender Sonderposten entgegenzustellen. Beide Geschäftsvorfälle werden (ergebnisneutral) als Berichtigung von Wertansätzen aus der Eröffnungsbilanz mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

V. Korrektur von Jahresabschlüssen

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

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

1. Nachträgliche Aktivierung der Friedrich-Wilhelm-Brücke

Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung 2014 wurde als „Prüfungsfeststellung“ darauf hingewiesen, dass die Kosten der Kernsanierung in Höhe von insgesamt 111.043,75 € der Friedrich-Wilhelm-Brücke in den Haushaltsjahren 2012 / 2013 irrtümlich konsumtiv verbucht wurden. Da die ausgeführten Arbeiten über reine Instandhaltung hinausgingen und in der Eröffnungsbilanz bereits eine Wertminderung in Vorraussicht auf eine Sanierung vorgenommen wurde, werden diese – unter der Berücksichtigung der angefallenen Abschreibung ab dem Fertigstellungsdatum zum 01.03.2013 – als nachträgliche Anschaffungs- und Herstellungskosten aktiviert. Die Friedrich-Wilhelm-Brücke wird somit zum 01.01.2015 mit einem Restwert von **105.227,17 €** aktiviert und verbessert das Jahresergebnis entsprechend.



Die Aktivierung reduziert im Jahresergebnis im Produkt 12-541-01 das Sachkonto 52110 um den Aktivierungsbetrag. Da unterjährig dort „nur“ Aufwendungen in Höhe von 5.942,69 € angefallen sind, schließt das Aufwandskonto mit einem positiven Betrag von 99.284,48 €.

Bereits an dieser Stelle wird darauf hingewiesen, dass auch für die nachträgliche Aktivierung ein 100%-iger Sonderposten passiviert wurde und entsprechend der Nutzungsdauer aufzulösen ist, um der Anforderung Rechnung zu tragen, ab dem Haushaltsjahr 2010 sämtliche Investitionen durch Zuwendungen oder sonstige investive Einzahlungen zu finanzieren.

2. Auflösung der Barkassen für das Gymnasium und die Hauptschule Mönchsdorf

Die Barkassen der weiterführenden Schulen des Gymnasiums (Bestand: 102,26 €) und der Hauptschule Mönchsdorf (Bestand: 51,13 €) wurden bisher im Haushalt der Stadt Mönchsdorf unter der Bilanzposition 2.4 Liquide Mittel bilanziert, obwohl diese mit Gründung des Schulverbandes im Haushaltsjahr 2013 bereits an diesen übergeben wurden. Diese Bestände werden nunmehr im Rahmen eines Aktiv-Tausches aufgelöst und fortan als Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich ausgewiesen.

Da der Bestand der Barkassen bei der Gründung des Schulzweckverbandes im Jahr 2013 insgesamt 197,18 € betragen hat (und dieser als Verbindlichkeit passiviert wurde), ist der Differenzbetrag in Höhe von **43,79 €** im Haushalt der Stadt ergebniswirksam als Forderung gegenüber dem Schulverband einzubuchen und stellt eine Korrektur des Jahresabschlusses 2013 dar.

3. Fehlende Auflösung von Sonderposten

Versehentlich wurde der zugeordnete Sonderposten in Höhe von 3.018,76 € für die Lichtrufanlage des Behinderten-WC`s im Vennbad Mönchsdorf ab dem Aktivierungsdatum 01.07.2012 nicht aufgelöst. Diese Auflösung wird nunmehr bis zum 31.12.2014 als Korrektur zu den Jahresabschlüssen 2012 – 2014 in Höhe von **943,36 €** ertragswirksam dargestellt.

Ebenfalls wurde ein einer „GWG-Anlage“ zugeordneter Sonderposten im Haushaltsjahr 2014 nur teilabgeschrieben, sodass der Restsonderposten als Korrektur zum Jahresabschluss 2014 nunmehr in Höhe von **359,50 €** ertragswirksam aufgelöst wird.



4. Doppelte Zuordnung eines Sonderpostens

Im Haushaltsjahr 2014 wurde die Außentreppe der Grundschule Imgenbroich zunächst doppelt aktiviert, der Fehler aber vor Prüfbeginn bereinigt. Irrtümlicherweise wurde ebenso beiden Anlagen ein Sonderposten in Höhe von jeweils 24.371,80 € zugeordnet. Aus Geringfügigkeitsgründen wird auf einer Korrektur der Auflösung für das Haushaltsjahr 2014 in Höhe von 50,77 € verzichtet, allerdings wird der verbleibende Sonderposten zum 01.01.2015 wieder in die erhaltenen Anzahlungen umgebucht.

VI. Angaben zu Positionen der Bilanz

Bevor eine Einzelbetrachtung der Bilanzpositionen erfolgt, wird

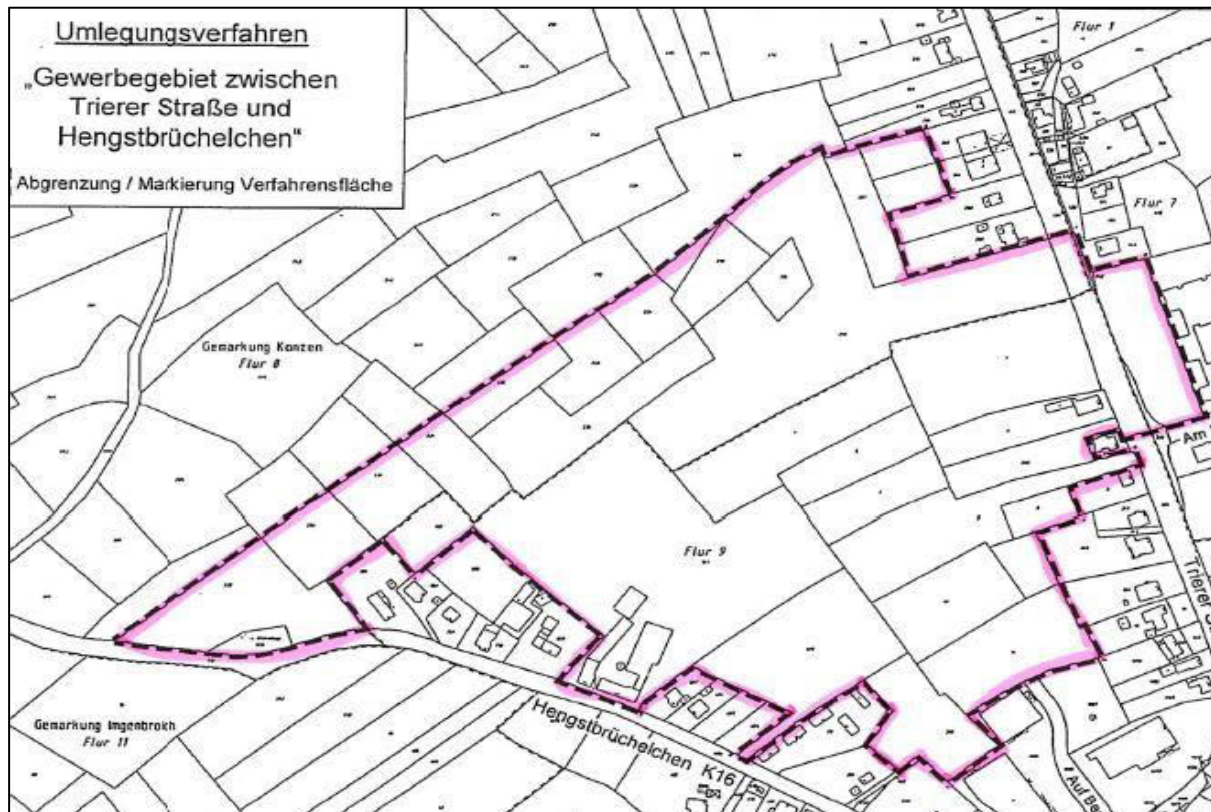
1. wie im Vorjahr auf das am 15.04.2011 durch den Umlegungsausschuss der Stadt Monschau eingeleitete Umlegungsverfahren für das „Gewerbegebiet zwischen Trierer Straße und Hengstbrüchelchen (Gewerbegebiet Imgenbroich Nord-West)“ und
2. auf den Verzicht auf die Aktivierung von Anlagen im Bau sowie
3. auf die Auswirkungen der Forsteinrichtung auf den Festwert für forstlichen Aufwuchs

eingegangen.

1. Umlegungsverfahren „Gewerbegebiet Imgenbroich Nord-West“

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

Die Abgrenzung des Umlegungsgebietes ist aus nachfolgendem Kartenausschnitt ersichtlich:



Nach jetzigem Kenntnisstand kann das am 15.04.2011 durch den Umlegungsausschuss der Stadt Monschau eingeleitete Umlegungsverfahren für das „Gewerbegebiet zwischen Trierer Straße und Hengstbrüchelchen“ auf unbestimmte Zeit nicht abgeschlossen werden. Nachdem sich im Haushaltsjahr 2014 zum Teil erhebliche bilanzielle Veränderungen ergeben haben (auf die Ausführungen im Jahresabschluss 2014 wird verwiesen), wurden im Haushaltsjahr 2015 weder Grundstücke der Stadt Monschau in das Umlegungsverfahren eingeworfen noch hat die Stadt Monschau im Gegenzug Ausgleichszahlungen erhalten.

Nachrichtlich wird darauf hingewiesen, dass das im Jahresabschluss 2013 unter Bilanzposition 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke aktivierte Grundstück (Gemarkung Konzen, Fl. 7, Nr. 714) mit einem Bilanzwert von 123.125,00 € Teil des o.g. Umlegungsverfahrens ist, die Stadt über dieses bis zum endgültigen Abschluss des Verfahrens nicht frei über dieses Grundstück verfügen kann. Die für das geleistete Grundstück erhaltene Ausgleichszahlung in Höhe von 3.274,00 € stellt Anschaffungskosten für alle Grundstücke, die die Stadt Monschau nach Abschluss des Umlegungsverfahrens erhält, dar. Bilanziert wird diese bis zum Abschluss des Verfahrens unter der Bilanzposition 1.2.8 Geleistete Anzahlungen.

Da das Umlegungsverfahren auf Beschluss des Rates der Stadt Monschau betrieben wird, entstehen Verluste wie Überschüsse aus dem Umlegungsverfahren zu Lasten bzw. zu Gunsten der Stadt Monschau. In dem eigens dafür vorgesehenen und im Rahmen der Haushaltsaufstellung beplanten Produkt 10-521-02



Umlegungsverfahren werden alle im Zusammenhang mit den Beschlüssen des Umlegungsausschusses stehenden Vorgänge, z.B. Zahlungsverpflichtungen oder Forderungen aus der Saldierung von Einwurfs- und Zuteilungswerten, Entschädigungsleistungen oder im Umlegungsverfahren entstehende Kosten (Vermessung, Katastergebühren, Gutachten und Rechtsberatungen) abgebildet. Die ergebniswirksamen Auswirkungen des Umlegungsverfahrens werden in der Analyse der Ergebnisrechnung näher erläutert.

2. Verzicht auf die Aktivierung der in Betrieb genommenen Anlagen ÖPNV-Platz

Die technische Abnahme der Gesamtanlage „ÖPNV-Platz“ erfolgte am 25.08.2015. Sie wird seither – vorzugsweise durch den öffentlichen Personennahverkehr – genutzt. Zu der Gesamtmaßnahme zählen der Bau des anliegenden Kreisverkehrs, der Zuwegung zum dem ÖPNV-Platz, sowie der Platz an sich mit seinen Aufbauten bzw. Betriebsvorrichtungen (im Wesentlichen: Buswartehallen, Beleuchtungsanlagen, Fahrgastinformationssystem) und der dazugehörigen Kanalanlagen.

Der Stadt Monschau liegt erst seit kurzer Zeit –nach mehrfachen Anfragen an den Auftragnehmer und nach Androhung juristischer Schritte! – eine Schlussrechnung vor. Das hat zur Folge, dass für den Fördergeber kein Schlussverwendungsnachweis zum Abschluss des Förderprogrammes erstellt werden kann. Insgesamt werden von den zuwendungsfähigen Ausgaben 90 % gefördert, worauf die Stadt Monschau bis zum heutigen Tage 1.259.700 € erhalten hat.

Ob nach Prüfung der Schlussrechnung weitere (aktivierungsfähige) Kosten entstehen oder ob ein Erstattungsanspruch wegen zu viel gezahlter Leistungen an den Unternehmer entsteht, kann ebenso wenig eingeschätzt werden, wie die Frage, ob die Stadt gegenüber dem Fördergeber zu einer Teilrückzahlung wegen zu viel erhaltener Fördergelder verpflichtet ist oder ein Anspruch auf weitere Fördergelder besteht.

Bis zur Klärung werden die angefallenen Kosten im Jahresabschluss 2015 weiterhin unter der Bilanzposition 1.2.8 Anlagen im Bau geführt und verteilen sich auf nachfolgende Anlagen:



Anlagen- nummer	Bezeichnung	Betrag 31.12.2015
AIB13 003	Verkehrsanlage ÖPNV-Platz am HIMO	191.947,29 €
AIB14 003	Errichtung ÖPNV-Platz	1.331.315,43 €
AIB14 004	Mischwasserkanal Trierer Straße	175.634,12 €
	Summe:	1.698.896,84 €

Eine Aktivierung der genannten Anlagen im Bau kann möglicherweise im Jahresabschluss 2016 als Korrektur zum Jahresabschluss 2015 erfolgen. Nachrichtlich wird darauf hingewiesen, dass sich die „nachträgliche Aktivierung“ ergebnisneutral verhält, da seit dem Jahre 2010 zur Konsolidierung des Haushaltes keine neuen Investitionskredite mehr aufgenommen werden, sondern Anschaffungen durch Zuwendungen, Beiträge oder Eigenmittel gedeckt werden. In konsequenter Anwendung dieser Selbstbindung wird auch diese Maßnahme mit einem 100 %-igen Sonderposten belegt.

3. Auswirkungen der Forsteinrichtung auf den Festwert für forstlichen Aufwuchs

Auf der Grundlage der „alten“ Forsteinrichtung auf den Stichtag 01.01.2001 (FE 2001) hat die Stadt bei Aufstellung der Eröffnungsbilanz für den auf ihren Forstflächen vorhandenen Aufwuchs einen Festwert von 13.338.448 € gebildet. Der Landesbetrieb Wald & Holz NRW, Fachbereich Waldplanung, hat auf den Stichtag 01.01.2015 eine „neue“ Forsteinrichtung durchgeführt. Damit ist nach Auffassung der Stadt angesichts der im Wortlaut eindeutigen Vorschrift des § 34 Abs. 2 GemHVO die Notwendigkeit zur Revision / Neuberechnung des o.a. Festwertes gegeben.

Die Wertermittlung für die Eröffnungsbilanz erfolgte nach der sog. Blume'schen Formel: $A_i = ((A_u - c) \times f + c) \times r \times h_a$.

Eine auf dieser Basis mit den Daten der Forsteinrichtung 2015 durchgeführte Revision führt zu dem nachstehenden Ergebnis. Um rein monetäre Veränderungen auszublenden und sich alleine auf die Veränderung bei den „harten Fakten“ zu beschränken, bleibt die Berechnung hinsichtlich des A_u – Wertes wie des c – Wertes bei den Größen aus der ursprünglichen Berechnung, obwohl diese Werte zwischen 2001 und 2015 gravierend angestiegen sind. Die Einbeziehung dieser marktbedingten Größen in die Wertermittlung wäre nach Auffassung der Stadt Monschau allerdings nicht mit dem Niederstwertprinzip vereinbar.



Baumart	Au - c	f (alt)	c	r (alt)	ha (alt)	Wert (alt)
		f (neu)		r (neu)	ha (neu)	Wert (neu)
Fichte	13.186,47	0,468	4.900,00	0,790	1.231,40	10.770.195,90
		0,579		0,860	1.130,98	12.192.044,55
Douglasie	12.949,00	0,338	5.210,02	0,770	29,80	219.978,30
		0,290		0,940	52,36	441.254,28
Lärche	12.332,00	0,446	4.900,00	0,470	14,80	72.342,90
		0,538		0,970	12,16	136.053,10
Kiefer	3.475,20	0,550	4.900,00	0,440	7,10	21.278,69
		0,676		0,780	4,32	24.427,02
Buche	9.504,56	0,870	8.500,00	0,830	124,50	1.732.821,23
		0,471		0,910	184,07	2.173.636,51
Eiche	14.731,25	0,955	8.500,00	0,470	49,20	521.870,38
		0,511		0,870	45,58	635.570,79
Gesamtwert nach der FE 2001:						13.338.487,39
Gesamtwert nach der FE 2015:						15.602.986,26
Wertveränderung in €:						2.264.498,87
Wertveränderung in %:						16,977

Dabei steht:

Au für	Abtriebswert im Alter der Umtriebszeit
c für	Bestandesbegründungskosten
f für	Alterswertfaktor
r für	Bestockungsgrad

Die forstfachliche Richtigkeit der Berechnung wurde durch das Regionalforstamt Rureifel-Jülicher Börde als zuständiger Fachaufsicht bestätigt.

Nach Abstimmung mit anderen Unteren Kommunalaufsichten sowie der GPA NRW hält der Städteregionsrat es allerdings nicht für möglich, die Revision im Jahresabschluss 2015 positiv zu berücksichtigen. Seine Stellungnahme lautet:

„Bezug nehmend auf Ihre Anfrage zu der Bewertung der städtischen Forstflächen hat mir die GPA NRW nach nochmaliger Prüfung des Sachverhaltes mitgeteilt, dass das natürliche Wachstum des Holzes keine Erhöhung des Festwertes begründe und im vorliegenden Fall eine Erhöhung des Festwertes daher nicht zulässig sei. Auch im Einkommensteuerrecht sei ein Zugang aufgrund des natürlichen Mengenzuwachses des Holzbestandes entsprechend der u.a. Ausführungen (Ortenburg, Zur Bedeutung des stehenden Holzes bei der Einkommensbesteuerung von Forstwirten, S. 796) nicht möglich.“

"Stehendes Holz" unterliegt einem natürlichen Mengenzuwachs und damit auch einem Wertzuwachs. Jedoch kann dieser Mengen- und Wertzuwachs nicht kontinuierlich genutzt werden; er wird erst akkumuliert im Zuge des Einschlags



realisiert. Der Zeitpunkt des Zuwachses und der Realisationszeitpunkt liegen daher in der Regel viele Jahre auseinander. Wie schon dargestellt, enthielt § 6 Abs. 1 Nr. 2 Satz 4 EStG hinsichtlich des Zuwachses des stehenden Holzes das Wahlrecht, den Wert des Zuwachses dennoch zu aktivieren. Dieses Wahlrecht wurde durch das Steuerentlastungsgesetz 1999 ersatzlos beseitigt. Daher verstößt nunmehr der Ausweis des jährlichen Holzzuwachses gegen das Verbot des Ausweises eines höheren Teilwerts. Würde der jährliche Holzzuwachs in der Bilanz angesetzt, würden noch nicht realisierte Gewinne ausgewiesen. Ein solches Vorgehen wäre nicht mit dem Realisationsprinzip vereinbar, das gemäß § 252 Abs. 1 Nr. 4 HGB i.V.m. § 141 Abs. 1 Satz 2 AO auch für buchführende Forstwirte gilt.

Die GPA weist diesbezüglich darauf hin, dass aufgrund des im NKF in § 32 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO NRW verankerten Realisationsprinzips auch im hier vorliegenden Fall eine Anpassung des Festwertes nur dann vorzunehmen wäre, wenn sich entweder die Flächen erhöht haben oder im Vergleich zur Eröffnungsbilanz mehr höherwertige Baumarten vorhanden sind. Die Waldfläche habe sich von 2001 bis 2015 jedoch verringert und eine wertmäßig relevante Erhöhung des Bestandes höherwertiger Baumarten sei aus dem Gutachten nicht ersichtlich.

Nach Prüfung des Sachverhaltes sehe ich keine Möglichkeit, eine von der o.a. Bewertung abweichende Rechtsauffassung zu vertreten, sodass die durch den Alterswert- und Bestockungsfaktor bedingten Wertsteigerungen nicht in eine Erhöhung des Festwertes einfließen, sondern sich vielmehr erst durch etwaige höhere Verkaufserlöse auswirken. Bei einer reinen Betrachtung der aktuellen Flächenanteile je Baumart zu den Flächenanteilen des vorherigen Forsteinrichtungswerkes besteht derzeit m.E. keine Notwendigkeit zur Erhöhung des Festwertes.

Ebenso hat die Nachfrage bei anderen Kommunalaufsichten zu keinen heranziehbaren Erkenntnissen geführt.“

Nach wie vor ist die Stadt der Auffassung, dass diese Haltung der besonderen Vorschrift des § 34 Abs. 2 GemHVO nicht gerecht wird. Diese Vorschrift wäre inhaltsleer, wenn positive Veränderungen des Festwertes nicht zu einer Anhebung führen könnten. Sie wird deshalb die Thematik weiter verfolgen, wenngleich sie sich angesichts des bestehenden Zeitdrucks bei der Fertigstellung der ausstehenden Jahresabschlüsse im Abschluss 2015 der Auffassung der Kommunalaufsicht (vorläufig) unterwirft.



Aktiva: **139.140.137,01 €**

Vorjahr: 137.541.240,74 €

1. Anlagevermögen: **133.281.773,46 €**

Vorjahr: 133.084.954,39 €

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

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände: **468.486,84 €**

Vorjahr: 483.813,96 €

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.

Der im Frühjahr 2015 abgeschlossene „Relaunch“ des bestehenden Internetauftrittes der Seite www.monschau.de (Einführung und Betrieb eines Bürgerportales) wurde mit rd. 42.250 € aktiviert und wird über eine Nutzungsdauer von fünf Jahren abgeschrieben.

Mit einem Restbuchwert in Höhe von rd. 410.000 € weist die im Haushaltsjahr 2012 aktivierte „Kaufpreissubvention“ gegenüber der von der Stadt mit der Entwicklung und Vermarktung des Gewerbegebietes „Am Handwerkerzentrum / Am Windrad“ beauftragten Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft den höchsten Buchwert zum 31.12.2015 aus.

1.2 Sachanlagen: **123.380.180,66 €**

Vorjahr: 123.398.471,88 €

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche

Rechte: **25.400.518,47 €**

Vorjahr: 25.479.709,97 €

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: **3.706.353,93 €**

Vorjahr: 3.785.081,17 €

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

Im Rahmen des Schulprojektes „Ein Tag für Afrika“ wurde auf dem Spielplatz „Auf der Haag“ unter Zuhilfenahme des Bauhofes und – im Rahmen ihrer Möglichkeiten – von Schülern ein Spielhaus gebaut. Die Materialkosten und die Eigenleistung des Bauhofes wurden mit rd. 2.500 € aktiviert.

Die jährliche Abschreibung beträgt für das Haushaltsjahr 2015 rd. 81.200 €, wovon auf die Sportplätze im Stadtgebiet rd. 67.300 € entfallen.

1.2.1.2 Ackerland **61.778,40 €**

Vorjahr: 61.778,40 €

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

Da die unterjährigen Zu- und Abgänge in unmittelbarer Verbindung eines Kauf- bzw. Tauschvertrages stehen und unter dieser Bilanzposition in der Stichtagsbetrachtung zu keiner Veränderung führen, wird auf die Ausführungen unter den Bilanzpositionen 1.2.1.3 Wald, Forst und 1.2.3.1 Nr. 1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens verwiesen.

1.2.1.3 Wald, Forst **20.684.112,24 €**

Vorjahr: 20.684.181,70 €

Durch den vorher erwähnten Tausch – bzw. Kaufvertrag reduziert sich diese Bilanzposition um 69,46 €. Auf Grund der Komplexität wird auf die weiteren Ausführungen unter Bilanzposition 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens verwiesen.

Nachdem zum Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2009 das „alte Forsteinrichtungswerk aus dem Jahr 2001“ Bewertungsgrundlage für die Bilanzierung der Grundstücke des Stadtwaldes war, wurde nunmehr auf den 01.01.2015 ein „neues Forsteinrichtungswerk“ aufgestellt. Im Rahmen der Begutachtung durch einen Forsteinrichter wurden alle Grundstücke inventarisiert und in verschiedene Nutzungsarten unterteilt.



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.

Zusammengefasst setzt sich diese Bilanzposition wie folgt zusammen:

	31.12.2015
Grund und Boden	7.345.664,24 €
Aufwuchs (Festwert Bestockung)	13.338.448,00 €
Summe:	20.684.112,24 €

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

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke 948.273,90 €

Vorjahr: 948.668,70 €

Die Bilanzposition „Sonstige unbebaute Grundstücke“ stellt einen Sammelposten für die unbebauten Grundstücke der Kommune dar, die nicht unter den vorangestellten Bilanzposten anzusetzen sind. Lediglich der unter Bilanzposition 1.2.3.1 Infrastrukturvermögen (Nr. 2) erläuterte Grundstückstausch – bzw. kauf führt zu einer Reduzierung der Bilanzposition in Höhe von 394,80 €.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche

Rechte: 33.820.292,79 €

Vorjahr: 34.670.929,16 €

Da sich im Haushaltsjahr 2015 – mit Ausnahme der Bilanzposition 1.2.2.4 sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude durch den Ankauf einer Scheune in Massiv-Bauweise in Höhe von 8.500 € und der Aktivierung der Parkfläche am Feuerwehrgerätehaus Imgenbroich-Konzen in Höhe von 34.028,76 € - Veränderungen ausschließlich durch die planmäßige Abschreibung ergeben haben, dient die nachfolgende Tabelle als Zusammenfassung:



Bilanz- position	Bezeichnung	Zugang	jährliche Abschreibung	Bilanzwert 31.12.2014	Bilanzwert 31.12.2015
1.2.2.1	Kinder- und Jugend- einrichtungen	- €	15.689,35 €	96.657,40 €	80.968,05
1.2.2.2	Schulen	- €	418.265,18 €	16.380.433,75 €	15.962.168,57
1.2.2.3	Wohnbauten	- €	17.315,39 €	670.920,33 €	653.604,94
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts-, Betriebsgebäude	42.528,76 €	441.895,21 €	17.522.917,68 €	17.123.551,23
	Gesamtbetrag Bilanzposition 1.2.2:			34.670.929,16 €	33.820.292,79 €

Nachrichtlich wird an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass sowohl die ehrenamtlichen Helferstunden (17.766,88 €) als auch die unentgeltlich zu Verfügung gestellten Pflastersteine aus dem Abraum einer privaten Baustelle (1.800 €) bei der Parkfläche am Feuerwehrgerätehaus Imgenbroich-Konzen als Sonderposten passiviert wurden.

1.2.3 Infrastrukturvermögen: 57.902.512,62 €

Vorjahr: 57.720.381,23 €

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens 6.672.029,74 €

Vorjahr: 6.695.854,54 €

Zum Grund und Boden des Infrastrukturvermögens zählen folgende Flächen:

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

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

1. Der bereits erwähnte Grundstückstausch- und kaufvertrages hat nachfolgende bilanzielle Auswirkungen:



Bilanz- position	Beschreibung	Zugang	Abgang
1.2.1.2	Grundstückszugang	537,60 €	
1.2.1.4	sonstige unbebaute Grundstücke (Verkauf)		394,80 €
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens (Verkauf)		16.830,00 €
	Ausgleichzahlung / Kaufpreis:	2.000,00 €	
	bilanzieller Verlust:	-	14.687,20 €

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

Nachrichtlich sei darauf hingewiesen, dass das verkaufte Grundstück der Infrastrukturvermögens im Haushaltsjahr 2010 unentgeltlich übertragen und entsprechend mit einem 100%-igen Sonderposten belegt wurde. Dieser ist durch den Verkauf aufzulösen und ebenfalls mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

- Im Haushaltsjahr 2015 wurde im Rahmen einer Fortführungsmitteilung bekannt, dass sich die Nutzungsart zweier Grundstücke so verändert hat, dass diese zunächst von den Bilanzpositionen 1.2.1.3 Wald und Forst (Buchwert: 69,46 €) und 1.2.3.1 Infrastrukturvermögen (Buchwert: 26.965,00 €) auf die Bilanzposition 1.2.1.2 Ackerland umgebucht wurden. Im Rahmen eines darauffolgenden Grundstückstausch- und kaufvertrag hat die Stadt oben genannten Grundstücke sowie das unter Nr. 1 erhaltene Grundstück (Aktivierung unter Bilanzposition 1.2.1.2 Ackerland = 537,60 €) zu einem Verkaufspreis in Höhe von 10.350,00 € verkauft.

Da nach § 43 Absatz 3 GemHVO Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind, reduziert der Differenzbetrag zwischen Buch- und Verkaufswert in Höhe von 17.222,06 € die Allgemeine Rücklage entsprechend.

Nachrichtlich sei darauf hingewiesen, dass das ursprünglich im Infrastrukturvermögen bilanzierte und nunmehr veräußerte Grundstück im Haushaltsjahr 2010 unentgeltlich übertragen und entsprechend mit einem 100%-igen Sonderposten belegt wurde. Dieser ist durch den Verkauf aufzulösen und ebenfalls mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen.



3. Mit Kaufvertrag vom 26.06.2015 wurde ein Grundstück in der Gemarkung Konzen erworben und entsprechend der Anschaffungs- und Herstellungskosten mit einem Wert von 222,20 € aktiviert.
4. Da die (Teil-)Grundstücke im Haushaltsjahr 2010 unentgeltlich übertragen wurden, wurden diese entsprechend mit Sonderposten belegt. Diese sind durch die Verkäufe aufzulösen und ebenfalls mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Zusammengefasst beträgt der Auflösungsbetrag der Sonderposten 44.259,26 €.
5. Im Laufe des Haushaltsjahres wurden drei Grundstücke in der Gemarkung Konzen mit einem Buchwert in Höhe von 805,00 € zu einem Verkaufspreis von 322,00 € veräußert. In Anwendung des § 43 Absatz 3 GemHVO wird der mit diesem Verkaufsgeschäft einhergehende „Verlust“ in Höhe von 483,00 € unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet und mindert diese entsprechend.
6. Ebenfalls wurde im Laufe des Haushaltsjahres ein Grundstück in der Gemarkung Imgenbroich mit einem Buchwert in Höhe von 1.080,00 € zu einem Verkaufspreis von 18.360,00 € veräußert. In Anwendung des § 43 Absatz 3 GemHVO wird der aus diesem Verkaufsgeschäft erzielte „Gewinn“ in Höhe von 17.280,00 € unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet und erhöht diese entsprechend.
7. Die eingangs unter Punkt IV. Berichtigung von Wertansätzen aus der Eröffnungsbilanz dargelegten Aktivierungen des Grund und Boden für Grundstücke im Gemeindegebiet Simmerath und des Grundstücke „Perlenau“ erhöhen diese Position saldiert um rd. 21.600 €. Die dazugehörigen Aufbauten mit einem Buchwert zum 01.01.2015 in Höhe von saldiert rd. 7.200 € werden unter der Bilanzposition 1.2.3.5 Straßennetz bilanziert.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel:

2.494.766,29 €

Vorjahr: 2.436.028,92 €

Wie unter Position V. Korrekturen von Jahresabschlüssen erläutert, wird die Friedrich-Wilhelm-Brücke zum 01.01.2015 als Korrektur zu den Jahresabschlüssen 2012 / 2013 mit einem Restwert von **105.227,17 €** aktiviert und über eine Nutzungsdauer von 35 Jahren abgeschrieben. Analog zu der Aktivierung wird ein entsprechender Sonderposten passiviert und entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst.



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

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

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen: 27.314.046,19 €
Vorjahr: 27.126.959,00 €

Nachfolgende Zu- bzw. Abgänge haben zu Veränderungen der Bilanzposition im Laufe des Haushaltsjahres 2015 geführt:

1. Aktivierung der Kanalanlagen „Auf Beuel“

Gemäß Erschließungsvertrag wurden die Schmutz- und Regenwasserkanäle – wie auch die Straße und Straßenbeleuchtungsanlagen - im Bereich der Straße „Auf Beuel“ im Gewerbegebiet Imgenbroich Nord-West durch einen Dritten hergestellt. Nach der Inbetriebnahme im November 2015 wurden die oben genannten Anlagen an die Stadt Monschau übergeben und die Vermögensgegenstände entsprechend ihrer Anschaffungs- und Herstellungskosten wie folgt aktiviert:

Anlagennummer	Beschreibung	Aktivierungsbetrag
KAN0171	Regenwasserkanal	447.711,17 €
KAN0172_1	Schmutzwasserkanal, Teil 1	205.097,97 €
KAN0172_2	Schmutzwasserkanal, Teil 2	81.143,59 €
	Anschaffungs- und Herstellungskosten	733.952,73 €

An dieser Stelle wird darauf hingewiesen, dass die Rechnung erst im Laufe des Jahres 2016 bei der Stadt Monschau eingegangen ist. Daher werden die durch die Übernahme entstandenen vertraglichen Verbindlichkeiten zunächst - nicht wie sonst üblich als Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen sondern – unter der Bilanzposition 4.7 „sonstige Verbindlichkeiten“ passiviert.

Die für diese Maßnahme direkt bei der Stadt Monschau angefallenen Kosten wurden unterjährig unter der Bilanzposition 1.2.8 „geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau“ abgebildet und zu dem Aktivierungsdatum wie folgt den Anlagen zugeordnet:



Anlagen-nummer	Beschreibung	Aktivierungsbetrag
KAN0171	Regenwasserkanal	4.040,47 €
KAN0172 1	Schmutzwasserkanal, Teil 1	2.626,39 €
KAN0172 2	Schmutzwasserkanal, Teil 2	1.039,09 €
	Anschaffungs- und Herstellungskosten	7.705,95 €

Durch die Inbetriebnahme von Schmutzwasserleitungen wird eine Anschlussmöglichkeit für im Eigentum Dritter befindliche Grundstücke an das städtische Abwassersystem geschaffen. Zum Ersatz des durchschnittlichen Aufwandes für die Herstellung und Erweiterung der öffentlichen Abwasseranlage und als Gegenleistung für die durch die Möglichkeit der Inanspruchnahme gebotenen wirtschaftlichen Vorteile erhebt die Stadt Monschau im Rahmen ihrer gesetzlichen Möglichkeiten Anschlussbeiträge. Die Beiträge für die o.g. Maßnahme wurden im Haushaltsjahr 2017 festgesetzt und werden alsdann unter der Bilanzposition 2.3 Sonderposten für Beiträge passiviert und über die (Rest-)nutzungsdauer der zugehörigen Anlage aufgelöst.

2. Aktivierung von Hausanschlüssen

In der Sitzung des Rates vom 25.11.2014 wurde beschlossen, dass die Aufwendungen für Kanalhausanschlüsse (Ziffer 2.3 der Gebührenkalkulation) ab dem Haushaltsjahr 2015 beim Anlagevermögen erfasst werden. Durch die Aktivierung von fünf Kanalhausanschlüssen erhöht sich die Bilanzposition um rd. 24.200 €.

3. Verkauf Kanalinspektionskamera und Gaswarngerät

Im Haushaltsjahr 2015 wurden eine Kanalinspektionskamera (Buchwert bei Verkauf: 5.862,94 €) für 1.150,00 € und ein Gaswarngerät (Buchwert bei Verkauf: 1,00 €) für 137,21 € veräußert.

§ 43 GemHVO findet auch bei diesen Geschäftsvorfällen Anwendungen.

4. Entwässerung „Hochbehälter Hohestraße“

Nach einem Wasserrohrbruch wurde die Zuwegung zum „Hochbehälter Hohestraße“ auf Kosten und durch den Wasserversorgungszweckverband erneuert (vgl. hierzu Erläuterungen unter Bilanzposition 1.2.3.5, Nr. 2). Durch ein erhöhtes Regenwasseraufkommen wurden weitere Rinnen zum Abfluss des Wassers erforderlich, die an das bestehende Kanalnetz angeschlossen wurden.



Die angefallenen Kosten in Höhe von 16.182,55 € werden analog zu der Inbetriebnahme des Wirtschaftsweges zum 01.07.2015 aktiviert und entsprechend der Nutzungsdauer über 80 Jahre abgeschrieben

5. Inbetriebnahme Oberflächenentwässerung Steindrich 3 – 5

Die im Jahresabschluss 2014 noch unter der Bilanzposition 1.2.8 Anlagen im Bau geführte Maßnahme zur Oberflächenentwässerung im Steindrich 3 – 5 konnte am 15.10.2015 abgeschlossen werden. Die bis dahin angefallenen Kosten in Höhe von 33.647,47 € werden nunmehr unter dieser Position aktiviert.

6. Erneuerung der Schaltanlage „Schmutzwasser-Pumpstation Krähwinkel“

Da die Schaltanlage (maschineller Teil) der „Schmutzwasser-Pumpstation Krähwinkel“ komplett erneuert wurde, wird zunächst die Altanlage – und der dazugehörige Sonderposten - mit dem Erinnerungswert von 1,00 € sonderabgeschrieben bzw. aufgelöst und mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Die für die Erneuerung angefallenen Kosten in Höhe von 7.372,66 € werden entsprechend unter dieser Bilanzposition aktiviert.

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

Reduziert wird die Bilanzposition durch die planmäßigen Abschreibung in Höhe von rd. 630.100 €.

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen: 21.370.102,99 €

Vorjahr: 22.404.397,22 €

Wie auch bei der vorgenannten Bilanzposition 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen führen im Laufe des Haushaltsjahres 2015 mehrere Zu- bzw. Abgänge zu Veränderungen der Bilanzposition, welche nachfolgend einzeln erläutert werden:

1. Unentgeltliche Übertragung der Straße sowie Straßenbeleuchtungsanlage „Auf Beuel“

Gemäß dem unter der Bilanzposition 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen erläuterten Erschließungsvertrag wurden auch die Straßen und Straßenbeleuchtungsanlagen im Bereich der Straße „Auf Beuel“ im



Gewerbegebiet Imgenbroich Nord-West durch einen Dritten hergestellt und nach der Inbetriebnahme im November 2015 an die Stadt Monschau übergeben.

Im Gegensatz zu den Schmutz- und Regenwasserkanälen wurde die Straße und auch die Straßenbeleuchtungsanlage unentgeltlich übertragen, sodass zu den nachfolgend aufgelisteten Anlagen ein 100%-iger Sonderposten zu passivieren ist:

Anlagen-nummer	Beschreibung	Aktivierungsbetrag
STRA2833	Dänisches Bettenlager - Kaufland	348.424,13 €
AUF STRA2833 01	dazugehörige Straßenbeleuchtung	9.524,61 €
STRA2834	Rad- und Gehweg	61.027,96 €
STRA2835	Parkstreifen	51.904,42 €
STRA2836	Kaufland - Kreisverkehr ÖPNV	338.323,37 €
AUF STRA2836 01	dazugehörige Straßenbeleuchtung	8.123,93 €
	Straßen	799.679,88 €
	Straßenbeleuchtungsanlagen	17.648,54 €

Es wird darauf hingewiesen, dass sich auf Grund des am 31.12.2012 ausgelaufenen und noch nicht neu verhandelten Straßenbeleuchtungsvertrags die Straßenbeleuchtungsanlagen bis zum Abschluss eines neuen Vertrages im Eigentum der Stadt Monschau befinden.

2. Erneuerung Zuwegung „Hochbehälter Hohestraße“

Nach einem Wasserrohrbruch wurde die Zuwegung zum „Hochbehälter Hohestraße“ auf Kosten (rd. 36.200 €) und durch den Wasserversorgungszweckverband erneuert. Die angefallenen Kosten sind unter dieser Position zu aktivieren, ein entsprechender Sonderposten wegen voller Kostenübernahme zu passivieren. Die durch ein erhöhtes Regenwasseraufkommen erforderlichen Rinnen und Kanäle wurden unter Bilanzposition 1.2.3.4, Nr. 4 aktiviert.

3. Nachträgliche Aktivierung von Wirtschaftswegen

Die unter Punkt IV. Berichtigung von Wertansätzen aus der Eröffnungsbilanz dargelegte Aktivierung der Aufbauten der Wirtschaftswege im Gemeindegebiet Simmerath und des Wirtschaftsweg „Perlenau“ führen zu einer Erhöhung dieser Position um saldiert rd. 7.200 €. Der Grund und Boden wurde unter der Position 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens bilanziert.



1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens: 51.567,41 €
Vorjahr: 57.141,55 €

Bei der Bilanzposition der sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens werden Vermögensgegenstände des Infrastrukturvermögens erfasst, welche keiner spezifischeren Bilanzposition im Bereich des Infrastrukturvermögens zugeordnet werden können. Hierbei handelt es sich um die Wartehallen im Stadtgebiet Monschau sowie die beiden Salzsilos (Hargard und Am Windrad). Im Haushaltsjahr 2015 hat sich die Bilanzposition lediglich durch die planmäßige Abschreibung in Höhe von rd. 5.600 € reduziert.

1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden: 514.426,76 €
Vorjahr: 528.286,81 €

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

Hierzu zählen im Wesentlichen die Leichenhallen Mützenich, Höfen und Rohren sowie die „Sägemühle Rohren“ und bis zur Grundstücksübertragung im Haushaltsjahr 2016 die Kanal- und Straßenanlagen „Am Martinsfeuer“.

1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler: 31.716,00 €
Vorjahr: 30.716,00 €

Im Haushaltsjahr 2015 wurden zwei neue Bilder im Gesamtwert von 1.000 € angeschafft, sodass der Bilanzwert zum Stichtag 31.12.2015 insgesamt 31.716,00 € beträgt.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge: 2.431.611,51 €
Vorjahr: 2.600.884,21 €

Zum Bilanzstichtag 31.12.2015 haben sich die Bilanzwerte für die unter dieser Position bilanzierten Anlagengruppen wie folgt verändert:



Anlagengruppe	Betrag 31.12.2014	Betrag 31.12.2015
Maschinen	171.703,50 €	163.661,99 €
technische Anlagen	168.311,19 €	172.618,43 €
Betriebsvorrichtungen	1.288.065,66 €	1.175.510,21 €
Fahrzeuge	972.803,86 €	919.820,88 €
Gesamtbetrag:	2.600.884,21 €	2.431.611,51 €

Maschinen

Wesentliche Neukäufe für die Anlagengruppe „Maschinen“ waren im Haushaltsjahr 2015 ein Hochleistungslüfter (rd. 3.300 €) für die Feuerwehr Rohren sowie ein Mulcher (rd. 7.400 €) für den städtischen Bauhof. Unterjährig wurde die Scheuermaschine aus dem Vennbad Monschau unter Buchwert für 2.200 € verkauft.

Wie bereits erläutert werden nach § 43 Absatz 3 GemHVO Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Durch den Verkauf unter Buchwert verringert sich die Allgemeine Rücklage um 1.633,37 €. Der Restbuchwert des Sonderpostens in Höhe von 3.482,11 € ist ebenfalls mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Durch die planmäßige Abschreibung hat sich der Bilanzwert für die Anlagengruppe der Maschinen um rd. 24.900 € reduziert.

Technische Anlagen

Wie bereits im vorherigen Haushaltsjahr wurden im Haushaltsjahr 2015 drei weitere Parkscheinautomaten in Höhe von rd. 14.500 € sowie ein Ersatzakku für das im Jahr 2014 erworbene Durchflussmessgerät (rd. 1.300 €) angeschafft. Die planmäßige Abschreibung beträgt für die technischen Anlagen rd. 11.500 €.

Betriebsvorrichtungen

Außer der Reduzierung durch die jährliche Abschreibung von rd. 112.500 € gab es keine Veränderung für die Anlagengruppe der Betriebsvorrichtungen.

Fahrzeuge

Bei den in 2015 verbuchten Zugängen im Bereich der Fahrzeuge handelt es sich um einen Renault Master LKW (Übernahme nach Leasing für rd. 14.900 €), einen Anhänger / Kipper der Marke Strautmann (rd. 10.100 €) sowie einen Drehklappen-Schneeflug (rd. 8.000 €) als Zubehör für den Traktor Claas Axos 320 CX.



Der wesentliche Zugang dieser Anlagengruppe ist die Anschaffung eines Fahrzeuges in Höhe von rd. 31.700 € für das Sachgebiet Soziales. Im Rahmen eines Dienstleistungsvertrages hat die Stadt Monschau einen durch Dritte werbefinanzierten (Werbung durch Logos o.ä. an der Außenfläche) Ford Transit erhalten. Ein entsprechender Sonderposten ist zu passivieren.

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

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung: 845.181,81 €

Vorjahr: 908.675,09 €

Bei den Zugängen im Haushaltsjahr 2015 handelt es sich zum einen um Betriebs- und Geschäftsausstattung für das Vennbad, die Feuerwehren im Stadtgebiet und das Rathaus von rd. 21.100 €.

Bilanzzugänge sind neben EDV-Zubehör (Drucker, Brenner) und Erste-Hilfe-Ausstattung für das Vennbad (Krankentrage) vor allem Gasschutzanzüge für die Feuerwehr Imgenbroich-Konzen (rd. 6.500 €) und neue Hohlstrahlrohre für alle Feuerwehreinheiten im Stadtgebiet (rd. 6.000 €).

Im Rahmen einer sicherheitstechnischen Überprüfung wurden zwei Sprungkästen für den weiteren Betrieb gesperrt und im weiteren Verlauf entsorgt. Der bilanzierte Erinnerungswert von 1,00 € wurde in Abgang gestellt und mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

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

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau: 2.433.920,70 €

Vorjahr: 1.458.889,41 €

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



Die im Haushaltsjahr 2014 begonnenen und unter Bilanzposition 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen erläuterten abgeschlossenen Baumaßnahmen „Oberflächenentwässerung Steindrich 3 – 5“ und „Aktivierung der Kanalanlagen „Auf Beuel““ reduzieren die hiesige Bilanzposition im Vergleich zum Vorjahr.

Letztlich befinden sich zum 31.12.2015 noch folgende Anlagen der Stadt Monschau im Bau:

Anlagen-nummer	Bezeichnung	Betrag 31.12.2015	Bemerkung
GEL_ANZLG14_001	Ausgleichszahl. Umlegungsverfahren IMG Nord-West	3.274,00 €	vgl. Erläuterung 1.2.1.4 sonst. Unbebaute Grundstücke
AIB13_003	Verkehrsanlage ÖPNV-Platz am HIMO	191.947,29 €	
AIB14_001	Erneuerung Turnhalle Hauptschule	631.329,97 €	
AIB14_002_1	Regenwasserkanal Walter-Scheibler- Straße	6.031,47 €	
AIB14_003	Errichtung ÖPNV-Platz	1.331.315,43 €	
AIB14_004	Mischwasserkanal Trierer Straße	175.634,12 €	
AIB14_005	Retentionsfilter + Becken Gewerbegebiet Imgenbroich Nord-West	46.019,85 €	
AIB15_004	Schmutzwasserleitung Burgring	22.656,77 €	
AIB15_005	Erneuerung Markttreppe Altstadt Monschau	18.104,18 €	
3 Wanderhütten m. festinstall. Holz-Mobiliar		7.607,62 €	
Summe:		2.433.920,70 €	

Eingangs der Bilanzanalyse wurde der Verzicht auf die Aktivierung der in Betrieb genommenen Anlagen des ÖPNV-Platzes erläutert. Zusammengefasst kann auf Grund der strittigen Schlussrechnung keine sach- und fachgerechte Kosten-Objekt-Zuordnung vorgenommen werden, sodass im Jahresabschluss 2015 keine Aktivierung der genannten Anlagen (und Passivierung der dazugehörigen erhaltenen Anzahlungen) vorgenommen wird.

Wie bereits mehrfach erläutert, hat der Stadtrat bereits im Jahre 2010 beschlossen, zur Konsolidierung des Haushaltes 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 2015 alle Neuanschaffungen mit einem entsprechenden 100 %-igen Sonderposten belegt. Nachrichtlich wird an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass auch die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (z.B.: Verkaufserlöse von Maschinen) zur 100%-igen Deckung genutzt werden können.



Wie der Bilanzposition 4.8 Erhaltene Anzahlungen zu entnehmen ist, reichen die erhaltenen Finanzmittel mit insgesamt rd. 3,6 MIO EURO aus, um die Kosten der als Anlage im Bau geführten Maßnahmen zu decken.

1.3 Finanzanlagen: 9.433.105,96 €

Vorjahr: 9.202.668,55 €

Unter Punkt 1.3.5.1 sonstige Ausleihungen sind lediglich die der MonStEG im Jahr 2008 gewährten Investitionszuschüsse für Umbaumaßnahmen am Feuerwehrgerätehaus Rohren und am Kindergartengebäude Kalterherberg analog zu der Sonderposten-Auflösung bei der Gesellschaft in Höhe von 1.044 € zu reduzieren.

Wie im Jahresabschluss 2014 unter der Bilanzposition 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen ausgeführt, hat sich nach Auslaufen der zehnjährigen Übergangszeit von 2004 – 2013 in Bezug auf das neue Finanzierungsverfahren für die zu zahlende Umlage an die rheinische Versorgungskassen rückblickend ein erheblicher Umlageüberhang in Höhe von rd. 231.481,41 € ergeben. Dieser wurde nunmehr als einmalige „freiwillige“ Zuführung zum KVR-Fonds – in Form vom Kauf von Fondsanteilen - gutgeschrieben und entsprechend aktiviert.

Die Finanzanlagen der Stadt Monschau setzen sich demnach wie folgt zusammen:

	Anteil	Bilanzansatz € 31.12.2014	Bilanzansatz € 31.12.2015
Summe 1.3 Finanzanlagen		9.202.668,55	9.433.105,96
1.3.1 Anteile an verdunden Unternehmen		3.138.847,17	3.138.847,17
Verbundene Unternehmen (> 50%)			
Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co KG	100,000%	1.547.412,68	1.547.412,68
HIMO Vermögensgesellschaft mbH	94,000%	1.531.963,05	1.531.963,05
HIMO Betreibergesellschaft mbH	51,000%	26.075,89	26.075,89
Monschau Touristik GmbH	51,000%	33.395,55	33.395,55
1.3.2 Beteiligungen		5.907.073,47	5.907.073,47
Zwischensumme Beteiligungen (> 20% und < 50%)		67.534,45	67.534,45
Monschauer Bauland GmbH	50,000%	54.983,45	54.983,45
KuK - Kunst- und Kulturzentrum Betriebsgesellschaft GmbH	36,000%	1,00	1,00
Monschau Festival gGmbH	25,100%	12.550,00	12.550,00
Zwischensumme Beteiligungen (< 20%)		93.258,25	93.258,25
regio iT	1,000%	93.258,25	93.258,25
Zwischensumme Zweckverbände		5.746.280,77	5.746.280,77
Volkshochschulzweckverband Südkreis-Aachen		1,00	1,00
Förderschulverband Simmerath	30,180%	9.752,26	9.752,26
Wasserversorgungszweckverband Perlenbach	25,780%	5.736.527,51	5.736.527,51
Summe 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		106.914,10	338.395,51
KVR-Fonds		106.914,10	338.395,51
Summe 1.3.5 Ausleihungen		49.833,81	48.789,81
1.3.5.1 Ausleihungen an verbunden Unternehmen			
Investitionszuschüsse MonStEG aus 2008		44.946,00	43.902,00
1.3.5.4 sonstige Ausleihungen		4.887,81	4.887,81
Energie- u. Wasserversorgung GmbH (EWW)	< 0,01%	1.957,12	1.957,12
Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Aachen (WfG)	< 0,01%	2.930,69	2.930,69

**2. Umlaufvermögen: 5.509.769,18 €***Vorjahr: 4.269.657,19 €***2.1 Vorräte: 64.288,15 €***Vorjahr: 42.667,75 €***2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren: 64.288,15 €***Vorjahr: 42.667,75 €*

Im Vergleich zum Stichtag 31.12.2014 hat sich der Bestand an Ölvorräten in den Tanks der städtischen Gebäude von 37.000 l auf 118.000 l erhöht. Die wertmäßige Veränderung (unter Beachtung eines veränderten Heizölpreises) beträgt rd. 24.200 €. Die Salzvorräte verringern sich geringfügig von rd. 16.200 € auf rd. 13.500 €.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände: 5.184.345,16 €*Vorjahr: 4.084.458,62 €*

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

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurden sämtliche Forderungen auf Werthaltigkeit und die Wahrscheinlichkeit ihrer Realisierung geprüft. Zweifelhafte Forderungen wurden im Rahmen der Einzelwertberichtigung ausgebucht, sodass der Gesamtbetrag der Forderungen zum 31.12.2015 insgesamt 5.184.345,16 € beträgt und sich auf nachfolgende Bilanzpositionen verteilt:



Bilanz- position	Bezeichnung	Betrag am 31.12.2014	Betrag am 31.12.2015
2.2.1	<i>öffentlich-rechtliche Forderungen / Forderungen aus Transferleistungen</i>	2.333.240,13 €	3.000.986,92 €
2.2.1.1	Gebühren	110.950,90 €	135.081,61 €
2.2.1.2	Beiträge	25.513,61 €	24.183,06 €
2.2.1.3	Steuern	364.534,38 €	146.477,81 €
2.2.1.4	Transferleistungen	1.149,17 €	3.127,53 €
2.2.1.5	Sonstige	1.831.092,07 €	2.692.116,91 €
2.2.2	<i>privatrechtliche Forderungen</i>	1.548.830,30 €	1.899.762,82 €
2.2.2.1	privater Bereich	236.164,37 €	312.304,45 €
2.2.2.2	öffentlicher Bereich	1.268.786,64 €	1.576.025,35 €
2.2.2.3	verbundene Unternehmen	38.980,84 €	11.433,02 €
2.2.2.4	Beteiligungen	4.898,45 €	- €
2.2.2.5	Sondervermögen	- €	- €
2.2.3	<i>Sonstige Vermögensgegenstände</i>	202.388,19 €	283.595,42 €
	Gesamtbetrag	4.084.458,62 €	5.184.345,16 €

Die wesentlichen Veränderungen im Vergleich zum Stichtag 31.12.2014 lassen sich wie folgt begründen:

1. 2.2.1.3 Steuern

Die bei einem Gewerbetreibenden zum 15.11.2014 fällige Gewerbesteuer 2014 in Höhe von rd. 225.000 € wurde (erst) im Januar 2015 beglichen. Zum 31.12.2015 ist kein Steuerbetrag in vergleichbarer Höhe als Forderung auszuweisen.

2. 2.2.1.5 Sonstige

Die Konsolidierungshilfen im Rahmen des Stärkungspaktes wurden ergebniswirksam den entsprechenden Haushaltsjahren zugeordnet. Die der Stadt Monschau zustehenden Mittel für das Haushaltsjahr 2014 und 2015 in Höhe von 1.188.000 € wurden jedoch erst im Januar 2018 finanzwirksam.

Wie eingangs bereits erläutert, wurde für den in dem Ortsteil Imgenbroich ein ÖPNV-Platz errichtet und unterjährig in Betrieb genommen. Der Stadt Monschau wurden für den Bau bereits Fördergelder in Höhe von 964.375 € zugeteilt. Da die Maßnahme noch nicht endgültig abgeschlossen wurde, steht weiterhin eine Teilzahlung in Höhe von 126.000 € bis zum heutigen Tage noch aus.

Im Vergleich zum Vorjahr wurde zum einen die offene Forderung der rheinischen Versorgungskasse in Höhe von rd. 231.500 € durch die unter Bilanzposition 1.3 Finanzanlagen erläuterte „freiwillige“ Zuführung zum KVR-Fonds ausgeglichen.



3. 2.2.2.1 Forderungen gegenüber dem privaten Bereich

Die der Stadt Monschau entstandenen Kosten für abgeleitete Abwassermengen einer belgischen Nachbarkommune für das Haushaltsjahr 2015 in Höhe von rd. 36.500 € wurden im Frühjahr 2017 beglichen.

Ebenfalls wurden die für das Haushaltjahr 2015 noch zu erhaltenden Betriebskosten für Flüchtlingsunterkünfte in Höhe von rd. 20.000 € im Laufe des Haushaltsjahres 2017 ausgeglichen.

4. 2.2.2.2 Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich

Für die drei im städtischen Eigentum befindlichen weiterführenden Schulen (Hauptschule-Haag, Elwin-Christoffel-Realschule und St. Michael Gymnasium Monschau) stehen die erhobenen Kostenerstattungen zu den Stichtagen 31.12.2014 und 31.12.2015 gegenüber dem am 01.08.2013 gegründeten Schulverband in Höhe von rd. 1,5 MIO EURO noch offen. Diese wurden im September 2017 beglichen.

Bereits an dieser Stelle wird ausdrücklich darauf hingewiesen, dass alle Forderungen mit ihrem Nennbetrag bilanziert werden, aber zum Abschlussstichtag offene Forderungen, die älter als 1 Jahr in der Vergangenheit sind, im Rahmen einer sogenannten Abzinsung aufwandsmäßig unter dem Sachkonto 573108 Abschreibungen auf Forderungen wertberechtigt werden. Für die nominell höchsten Forderungen wirkt sich die Abzinsung wie folgt aus:

Geschäftsvorfall	Forderungsbetrag	Abzinsungsfaktor	Korrekturbetrag
Stärkungspaktmittel 2014	1.188.821,28 €	0,948	61.818,71 €
ÖPNV-Zuwendungen	126.000,00 €	0,948	6.552,00 €
Betriebskostenabrechnung 2014 Schulverband	732.956,18 €	0,948	38.113,72 €

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

Zur weiteren Aufschlüsselung wird auf den Forderungsspiegel verwiesen.



2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände **283.595,42 €**

Vorjahr: 202.388,19 €

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 – nachdem unterjährig eine weitere Beamtin „aufgenommen“ wurde - ein sonstiger Vermögensgegenstand in Höhe von 193.554 € als Erstattungsanspruch gegenüber früheren Dienstherrn von Beamten.

Zeitgleich erhöhen sich durch „Neuaufnahme“ der Beamtin zum Stichtag 31.12.2015 die Pensions- und Beihilferückstellungen, sodass trotz des oben beschriebenen Erstattungsanspruches ein „Netto-Mehraufwand“ in Höhe von rd. 99.000 € den städtischen Haushalt belastet (Vgl. Erläuterungen zu Bilanzpositionen 3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen).

Zum 31.12.2015 bestanden bei einigen Kreditoren Überzahlungen oder Gutschriften in Höhe von insgesamt 90.041,42 €. Hervorzuheben sind an dieser Stelle eine Gutschrift aus der Umlageabrechnung der rheinischen Versorgungskassen (rd. 17.500 €) und die Erstattung der irrtümlich doppelt gezahlten Verbandsumlage für den Volkshochschulzweckverband 2015.

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: **261.135,87 €**

Vorjahr: 142.530,82 €

Zum 31.12.2015 ergeben sich Guthabenbestände auf kommunalen Girokonten in Höhe von **161.251,77 €**. Zusätzlich besteht ein Guthabenbestand i.H.v. **4.607,68 €** 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 **45.178,17 €**, welches auf der Aktivseite unter Position 2.4 -liquide Mittel- bilanziert ist. Das Konto wurde zur Sanierung der Straße zweckgebunden angelegt, eine Rückzahlungsverpflichtung besteht nicht. Der Betrag ist daher unter Bilanzposition 5. Passive Rechnungsabgrenzung zu passivieren.

Ein weiteres Sparbuch wurde für die von der Stadt Monschau verwaltete Josef-Schmitz-Stiftung eingerichtet. Zum 31.12.2015 weist es einen Bestand von **8.140,91 €** aus, der als liquide Mittel zu bilanzieren ist. Da die Stadt Monschau nicht frei, sondern nur im Sinne der Stiftung darüber verfügen kann, ist der Betrag auf der Passivseite unter Punkt 4.8 (erhaltene Anzahlungen) zu veranschlagen.

Die Handkassen der Stadt Monschau wurden zum 31.12.2015 abgerechnet, sodass der Kassenbestand lediglich aus dem Handvorschuss für Gebührenkassen bzw. Wechselgeldvorschüsse besteht. Insgesamt ergibt sich ein Bilanzansatz von **2.710,16 €**.

Das Guthaben der Frankiermaschine wurde auf **400,00 €** geschätzt. Im Vergleich zum 31.12.2014 hat sich keine Veränderung ergeben.

Das Haupt-Girokonto bei der Sparkasse Aachen weist zum 31.12.2015 einen negativen Bestand von – 15.124.590,90 €. aus, der auf der Passivseite unter 4.3 „Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung“ nachgewiesen wird. Da am 30.12.2015 Lastschriftinzüge in Höhe von **38.847,18 €** durch die Stadt Monschau veranlasst wurden, diese aber erst am 04.01.2015 bei der Sparkasse Aachen wertgestellt wurden (sog. Schwebeposten), werden die liquiden Mittel um diesen Betrag besser gestellt.

3. Aktive Rechnungsabgrenzung: 348.594,37 €

Vorjahr: 186.629,16 €

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

Somit werden die im Dezember 2015 für Januar 2016 ausgezahlten Beamtenbezüge (rd. 64.000 €), Versicherungsleistungen (rd. 46.000 €) Vorauszahlungen für Asylbewerber (rd. 33.000 €) sowie Zahlungen für Hilfe zum Lebensunterhalt,



Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (rd. 35.500 €) als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen.

Außerdem erfolgt die Abbildung der bereits für den Zeitraum Januar bis März 2016 im Jahr 2015 erhaltenen Jagdpachteinnahmen (rd. 3.200 €), die an private Personen und Angliederungsgenossenschaften weitergeleitet worden sind.

Im Zuge der Sanierung und Fertigstellung des Vennbades im Haushaltsjahr 2012 wurde ebenfalls ein Wartungsvertrag mit dem Generalunternehmer für die folgenden fünf Jahre geschlossen. Die im Voraus gezahlten Entgelte müssen als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten aktiviert werden und werden über die nächsten fünf Jahre aufgelöst. Zum 31.12.2015 beträgt dieser noch 38.400,00 €.

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



Passiva: 139.140.137,01 €
Vorjahr: 137.541.240,74 €

1. Eigenkapital: 12.711.244,36 €
Vorjahr: 13.189.597,05 €

1.1 Allgemeine Rücklage: 13.233.950,86 €
Vorjahr: 17.887.824,68 €

Gegenüber dem Jahresabschluss 2014 ergibt sich aus den eingangs unter Punkt IV. Berichtigung von Wertansätzen aus der Eröffnungsbilanz dargestellten Zu- und Abgängen nachfolgende Wertveränderung:

Geschäftsvorfall	Zugang (+) Abgang (-)
Aktivierung Grund und Boden sowie Aufbau (Wirtschaftswege) für Grundstücke auf dem Gemeindegebiet Simmerath	17.935,80 €
Abstufung Straße "Perlenau" hier: Aktivierung Gub & Straße	10.904,00 €
Abstufung Straße "Perlenau" hier: Bildung Sonderposten	- 10.904,00 €
saldierte Ergebnis:	17.935,80 €

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

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



Bilanz- position	Geschäftsvorfall	Zugang (+) Abgang (-)
1.2.1.2	Grundstücksverkauf	- 17.222,06 €
1.2.3.1; Nr. 1	Grundstücksverkauf- / tausch; "Verlust"	- 14.687,20 €
1.2.3.1; Nr. 1	Grundstücksverkauf- / tausch; Auflösung der Sonderposten	16.830,00 €
1.2.3.1; Nr. 2	Grundstücksverkauf- / tausch; Auflösung der Sonderposten	27.429,26 €
1.2.3.1; Nr. 4	Grundstücksverkauf	- 483,00 €
1.2.3.1; Nr. 5	Grundstücksverkauf	17.280,00 €
1.2.3.4, Nr. 3	Verkauf Kanalinspektionskamera	- 4.712,94 €
1.2.3.4, Nr. 3	Verkauf Gaswarngerät	136,21 €
1.2.3.4, Nr. 6	Erneuerung maschineller Teil "Schmutzwasser-Pumpstation"; Sonderabschreibung	- 1,00 €
1.2.3.4, Nr. 6	Erneuerung maschineller Teil "Schmutzwasser-Pumpstation"; Auflösung Sonderposten	1,00 €
1.2.6	Verkauf Scheuermaschine	- 1.633,37 €
1.2.6	Verkauf Scheuermaschine; Auflösung Sonderposten	3.482,11 €
1.2.7	Außerbetriebnahme Sprungkästen; Sonderabschreibung	- 1,00 €
	saldierte Ergebnis:	26.418,01 €

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

Lfd.-Nr.	Sachkonto	Geschäftsvorfall	Zugang (+) Abgang (-)
30	454710	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	65.158,58 €
32	547710	Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	- 38.740,57 €
		saldierte Ergebnis:	26.418,01 €

Zum Ausgleich des Fehlbetrages für das Haushaltsjahr 2014 i.H.v. -4.698.227,63 € wurde zum 01.01.2015 die Allgemeine Rücklage in Anspruch genommen.



Zusammengefasst ergeben sich nachfolgende Änderungen:

Bestand zum 31.12.2014:	17.887.824,68 €
Veränderung gemäß Korrekturen Punkt IV.	17.935,80 €
Verkäufe nach § 43, 3 GemHVO	26.418,01 €
Ausgleich des Fehlbetrages 2014	- 4.698.227,63 €
Bestand zum 31.12.2015:	13.233.950,86 €

1.3 Ausgleichsrücklage: 0,00 €

Vorjahr: 0,00 €

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

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag: - 522.706,50 €

Vorjahr: -4.698.227,63 €

Zum Ausgleich des Fehlbetrages der Ergebnisrechnung in Höhe von – 522.706,50 € wird zum 01.01.2016 die Allgemeine Rücklage in Anspruch genommen. Diese beträgt noch 12.711.244,36 €.

2. Sonderposten: 48.364.148,43 €

Vorjahr: 47.874.700,02 €

Für einen vollständigen Überblick wird auf den Sonderpostenspiegel verwiesen.

2.1 für Zuwendungen 42.342.187,70 €

Vorjahr: 41.995.890,35 €

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



Für alle Anschaffungen im Bereich des Anlagevermögens wurden Mittel aus der Investitionspauschale 2013, 2014 und 2015 sowie der Feuerschutzpauschale 2013 als Sonderposten passiviert.

Im Rahmen der Erneuerung der Zuwegung zu dem „Hochbehälter Hohestraße“ wurde durch die Stadt Monschau der dazugehörige Kanal erneuert (vgl. Erläuterungen zu Bilanzposition 1.2.3.4, Nr.4). Ein entsprechender Sonderposten in Höhe der Aktivierungskosten von rd. 16.200 € ist an dieser Stelle zu passivieren.

Abgänge ergeben sich durch die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten.

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

2.2 für Beiträge

3.249.157,64 €

Vorjahr: 3.326.667,32 €

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

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2014 hat sich diese Bilanzposition lediglich durch die ertragswirksame Auflösung in Höhe von 77.500 € reduziert.

2.3 für den Gebührenaussgleich:

414.754,07 €

Vorjahr: 136.423,64€

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

Nach den vorliegenden Abrechnungen ist der Sonderposten für den Gebührenaussgleich in Höhe von **414.754,07 €** im Jahresabschluss 2015 wie folgt zu passivieren:



Abfallbeseitigung:

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

Abwasserbeseitigung:

Erstmals seit der Betriebsabrechnung für das Jahr 2010 schließt der Gebührenhaushalt Abwasser in diesem Jahr mit einer Überdeckung in Höhe von 315.871,00 € ab. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt im Jahr 2017 in Höhe von 167.428 € und im Jahr 2018 in Höhe von 148.443 €.

Straßenreinigung:

Gebührenart	Überschuss [gem. BAB]	ertragswirksame Auflösung [Haushaltsjahr]	ertragswirksame Auflösung [Betrag]	Bilanzbetrag JA 2015
Betriebsabrechnung Straßenreinigung / Winterdienst 2012				
Winterdienst Straßen	38.941,76 €	2014	19.470,88 €	
		2015	19.470,88 €	
Winterdienst Gehwege	39.504,14 €	2015	19.752,07 €	
		2016	19.752,07 €	19.752,07 €
Betriebsabrechnung Straßenreinigung / Winterdienst 2013				
Sommerreinigung	559,36 €	2015	559,36 €	
tägliche Altstadtreinigung	741,81 €	2015	741,81 €	
Winterdienst Straßen	- 81.957,35 €	Unterdeckung --> keine SoPo-Bildung		
Winterdienst Gehwege	1.446,45 €	2015	1.446,45 €	
Betriebsabrechnung Straßenreinigung / Winterdienst 2014				
Sommerreinigung	- 360,00 €	Unterdeckung --> keine SoPo-Bildung		
tägliche Altstadtreinigung	- 300,00 €	Unterdeckung --> keine SoPo-Bildung		
Winterdienst Straßen	53.773,00 €	2016	53.773,00 €	53.773,00 €
Winterdienst Gehwege	20.928,00 €	2017	10.646,00 €	20.928,00 €
		2018	10.646,00 €	
Betriebsabrechnung Straßenreinigung / Winterdienst 2015				
Sommerreinigung	- 441,00 €	Unterdeckung --> keine SoPo-Bildung		
tägliche Altstadtreinigung	280,00 €	2017	280,00 €	280,00 €
Winterdienst Straßen	4.150,00 €	2017	4.150,00 €	4.150,00 €
Winterdienst Gehwege	- 4.402,00 €	Unterdeckung --> keine SoPo-Bildung		
			Gesamtsumme Straßenreinigung:	98.883,07 €



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

2.4 Sonstige Sonderposten: 2.358.049,02 €

Vorjahr: 2.415.718,71 €

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

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

Da die unter Bilanzposition 1.2.2.4 Sonstige Dienstgebäude aktivierte Parkfläche für das Feuerwehrgerätehaus Imgenbroich-Konzen sowohl durch ehrenamtliche Helferstunden (17.766,88 €) als auch unentgeltlich zu Verfügung gestellte Pflastersteine aus dem Abraum einer privaten Baustelle (1.800 €) errichtet wurde, werden diese Leistungen als Sonstiger Sonderposten passiviert.

Ebenfalls wird an dieser Stelle der Sonderposten für den werbefinanzierten Kleinbus (Vgl. Erläuterungen zu Bilanzposition 1.2.6 Fahrzeuge) sowie für die nach einem Wasserrohrbruch durch den Wasserversorgungszweckverband durchgeführte Erneuerung der Zuwegung „Hochbehälter Hohestraße“ (vgl. Erläuterungen zu Bilanzposition 1.2.3.5, Nr. 2) passiviert.

Wie unter Position 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen dargestellt, wurden die Straße „Auf Beuel“ und die dazugehörigen Straßenbeleuchtungsanlagen im Rahmen eines Erschließungsvertrages nach Fertigstellung im Haushaltsjahr 2015 unentgeltlich an die Stadt Monschau übertragen. Der entsprechende Sonderposten in Höhe von insgesamt 817.328,42 € ist an dieser Stelle zu passivieren und über die Nutzungsdauer der zugehörigen Anlagen aufzulösen.



3. Rückstellungen: **12.074.440,67 €**

Vorjahr: 11.569.428,39 €

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

Die Entwicklung der Rückstellungen ist dem Rückstellungsspiegel zu entnehmen.

3.1 Pensionsrückstellungen: **10.982.234,00 €**

Vorjahr: 10.457.531,00 €

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

Die Stadt Monschau ist Mitglied der Rheinischen Versorgungskassen Köln. Auf Anforderung der Stadt Monschau haben diese auf den Stichtag 31.12.2015 eine Berechnung der Rückstellung für die Versorgung der derzeit aktiven Beamten, der Rückstellung für die Versorgung der Versorgungsempfänger sowie der Rückstellungen für Beihilfen an Aktive und Versorgungsempfänger nach den Vorgaben des Innenministeriums NRW vorgenommen. Ermittelt wurde hierbei jeweils der Teilwert der Verpflichtungen. Dabei wird eine kalkulatorische Gleichverteilung der Belastungen aus den Pensions- bzw. Beihilfeverpflichtungen über die Dauer des aktiven Dienstverhältnisses unterstellt. Als Finanzierungsbeginn wurde dabei der Beginn des Dienstverhältnisses beim ersten Dienstherrn angesetzt.

Die Bewertung erfolgte mit dem durch § 36 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der Richttafeln 2005 G von Klaus Heubeck. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31.12.2015 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht (ab dem 01.06.2015 geltende Beträge gemäß BesVersAnpG 2015/2016 NRW vom 08.12.2015 bei Landesrecht NRW). Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von sogenannten „Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils“.

Der Gesamtbetrag verteilt sich wie folgt auf die einzelnen Rückstellungen:



Beschreibung	Bilanzbetrag 31.12.2014	Bilanzbetrag 31.12.2015	aufwandswirksame Zuführung (+) ertragswirksame Auflösung (-)
Pensionsrückstellungen aktive Beamte	3.737.274,00 €	4.117.959,00 €	380.685,00 €
Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	4.305.634,00 €	4.253.903,00 €	- 51.731,00 €
Beihilferückstellung für aktive Beamte	1.068.073,00 €	1.205.269,00 €	137.196,00 €
Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	1.346.550,00 €	1.405.103,00 €	58.553,00 €
Gesamtbetrag 3.1 Pensions- / Beihilferückstellungen	10.457.531,00 €	10.982.234,00 €	524.703,00 €

An dieser Stelle wird auf die erheblichen negativen Auswirkungen in Bezug auf das Jahresergebnis 2015 hingewiesen (vgl. Angaben zu der Ergebnisrechnung bei der Position 07 sonstige ordentliche Erträge):

Durch die Rheinische Versorgungskasse Köln wird – wie oben beschrieben - eine stichtagsbezogene Rückstellungsberechnung durchgeführt, die gleichzeitig auch eine Vorausberechnung für die Folgejahre beinhaltet. Die Vorausberechnung aus 2014 hat als Grundlage für die Haushaltsplanung 2015 gedient; hierbei blieben Bestandsveränderungen (z.B.: Zu- oder Abgänge, Todesfälle, Dienstunfähigkeit) naturgemäß unberücksichtigt. Entgegen dieser Vorausberechnung überlagern die Aufwendungen für die Zuführung die Erträge aus der Auflösung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für die Aktiven und Versorgungsempfänger im Jahr **2015 in erheblichem Maße.**

Insgesamt ergibt sich zum Stichtag 31.12.2015 bei den Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte und Versorgungsempfänger nachfolgende **erhebliche nicht vorhersehbare Plan- zu IST-Abweichung in Höhe von insgesamt 307.349 €!**

Sachkonto	Erstattungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
458200	Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellung von VE	- €	119.434,00 €	51.731,00 €	- 67.703,00 €
458200	Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen von VE		22.033,00 €	- €	- 22.033,00 €
505100	Zuführung Pensionsrückstellung AKTIVE	344.634,00 €	217.382,00 €	380.685,00 €	- 163.303,00 €
506100	Zuführung Beihilferückstellung AKTIVE	47.715,00 €	65.447,00 €	137.196,00 €	- 71.749,00 €
515100	Zuführung Pensionsrückstellung VE	296.852,00 €	- €	- €	- €
516100	Zuführung Beihilferückstellung VE	146.209,00 €	- €	58.533,00 €	- 58.533,00 €
nachrichtlich zu berücksichtigen:					
458300	Erstattungsanspruch wg. Neuaufnahme in 2015 (vgl. Bilanzposition 2.2.3 Sonstige VG)		0	69.544,00 €	69.544,00 €
458300	Erstattungsanspruch wg. "bestehender" Neuaufnahmen (vgl. Bilanzposition 2.2.3 Sonstige VG)		0	6.428,00 €	6.428,00 €
			Planabweichung:		- 307.349,00 €



3.4 Sonstige Rückstellungen

nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO: 1.092.206,67 €

Vorjahr: 1.111.897,39 €

Die Entwicklung von Rückstellungen für Mehrarbeitsstunden, nicht genommenen Urlaub, LOB für tarifliche Beschäftigte 2014 / 2015 (Auszahlung März 2016) und Rückstellungen wegen Altersteilzeit von Beschäftigten kann der nachfolgenden Tabelle entnommen werden:

Beschreibung	Bilanzbetrag 31.12.2014	Bilanzbetrag 31.12.2015	Zuführung (+) Auflösung (-)
Rückstellung für Mehrarbeitsstunden	61.301,31 €	71.497,28 €	10.195,97 €
Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	213.406,21 €	231.252,80 €	17.846,59 €
LOB für tariflich Beschäftigte	56.434,24 €	53.342,31 €	- 3.091,93 €
Rückstellung wegen Altersteilzeit Beschäftigter	370.942,11 €	283.818,55 €	- 87.123,56 €
Zwischensumme:	702.083,87 €	639.910,94 €	- 62.172,93 €

Da im Haushaltsjahr 2015 keine neuen Altersteilzeitvereinbarungen getroffen wurden und die in Altersteilzeit befindlichen Mitarbeiter alle in die „Freiphase“ eintreten bzw. diese unterjährig beenden konnten, wird die gebildete Rückstellung um rd. 87.100 € ertragswirksam aufgelöst.

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

Lfd.-Nr.	Beschreibung	Bilanzwert 31.12.2014	Bilanzwert 31.12.2015	Erläuterung
1	Jahresabschluss 2009	72.581,81 €	32.136,09 €	Teilauflösung i.H.v. 40.445,72 €
2	Jahresabschluss 2010	38.372,74 €	38.372,74 €	
3	Gesamtabschluss 2010 / 2011	16.065,00 €	16.065,00 €	
4	GPA-Prüfung 2009 / 2010	10.000,00 €	10.000,00 €	
5	Jahresabschluss 2011	27.013,00 €	27.013,00 €	
6	GPA-Prüfung 2011	5.000,00 €	5.000,00 €	
7	Jahresabschluss 2012	27.608,00 €	27.608,00 €	
8	GPA-Prüfung 2012	5.000,00 €	5.000,00 €	
9	Jahresabschluss 2013	28.203,00 €	28.203,00 €	
10	GPA-Prüfung 2013	5.000,00 €	5.000,00 €	
11	nachträglich Stellungnahme Gesamtabschluss 2010 / 2011	7.627,90 €	7.627,90 €	
12	Jahresabschluss 2014	30.000,00 €	30.000,00 €	
13	GPA-Prüfung 2014	5.000,00 €	5.000,00 €	
14	Jahresabschluss 2015	- €	30.000,00 €	
15	GPA-Prüfung 2015	- €	5.000,00 €	
Summe Beratungsleistungen:		277.471,45 €	272.025,73 €	



Für die im Haushaltsjahr 2015 angefallenen Aufwendungen für die Prüfung des Jahresabschlusses 2009 in Höhe von 40.445,72 € wird die gebildete Rückstellung (Lfd.-Nr. 1) entsprechend ertragswirksam aufgelöst. Die (Rest-)Rückstellung wird entsprechend der Höhe der Rechnungseingänge im Haushaltsjahr 2016 (32.136,09 €) ertragswirksam aufgelöst.

Turnusmäßig werden auch in diesem Jahresabschluss Rückstellungen für die Prüfung des Jahresabschlusses 2015 durch die beauftragte Wirtschaftsprüfungsgesellschaft in Höhe von 30.000 € und durch die GPA in Höhe von 5.000 € gebildet.

Wie bereits unter der Aktivbilanzposition 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände näher erläutert, ist nach § 107b BeamtVG der (aufnehmende bzw.) abgebende Dienstherr anteilig an den Versorgungslasten zu beteiligen. Dementsprechend hat die Stadt Monschau – als abgebender Dienstherr - ihre Erstattungsverpflichtungen in Höhe des Barwertes von 180.270 € als „Sonstige Rückstellung“ zu passivieren.

Beschreibung	Bilanzbetrag 31.12.2014	Bilanzbetrag 31.12.2015	Bemerkung
Erstattungsverpflichtungen nach § 107 b BeamtVG	132.342,00 €	180.270,00 €	Zuführung in Höhe von 47.928,00 €

4. Verbindlichkeiten: 64.522.829,32 €

Vorjahr: 63.520.491,39 €

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

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für

Investitionen: 14.502.385,11 €

Vorjahr: 15.322.372,53 €

Wie auch in den vorherigen Haushaltsjahren wurden im vorliegenden Haushaltsjahr keine neuen Kredite für Investitionen aufgenommen, so dass sich der Wert der Bilanzposition um die Tilgungsleistungen des Jahres 2015 reduziert.



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

Die Summe der Kredite verteilt sich auf die nachfolgenden Bilanzpositionen:

Bilanzposition	Bezeichnung	Bilanzbetrag 31.12.2014	Bilanzbetrag 31.12.2015	Tilgungs- betrag
4.2.4	IV-Kredite vom öffentlichen Bereich	90.963,54 €	73.823,00 €	17.140,54 €
4.2.5	IV-Kredite vom privaten Kreditmarkt	15.231.408,99 €	14.428.562,11 €	802.846,88 €
	Gesamtbetrag:	15.322.372,53 €	14.502.385,11 €	819.987,42 €

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur

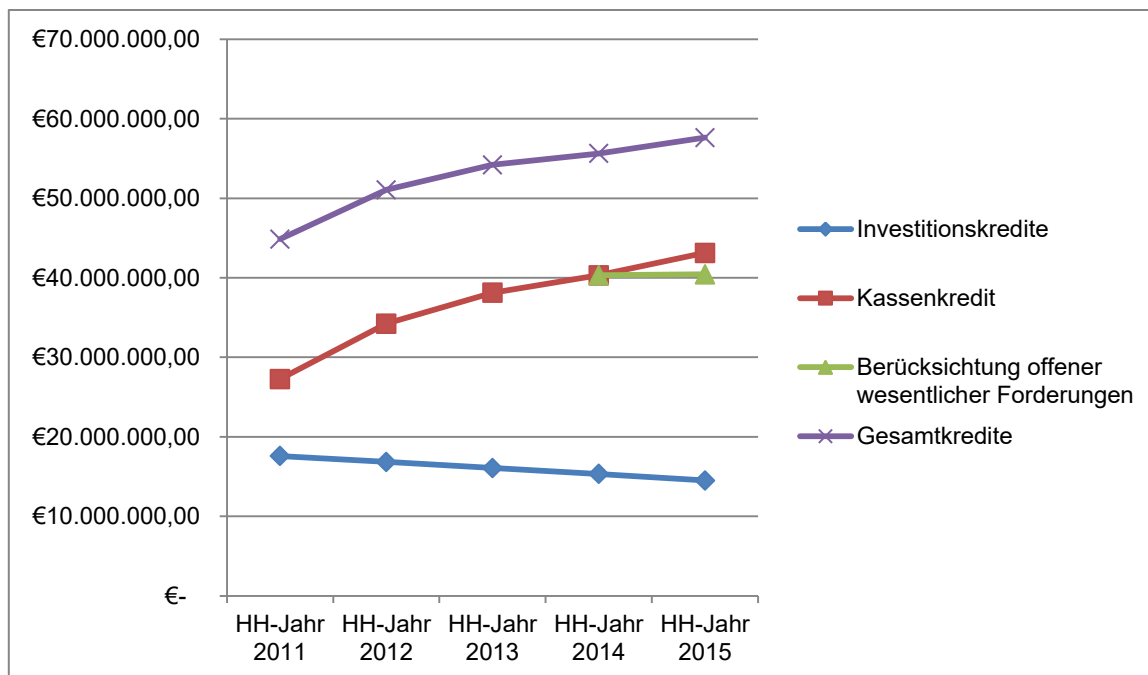
Liquiditätssicherung:

43.124.590,90 €

Vorjahr: 40.301.975,47 €

Gemäß Saldenbestätigung der Sparkasse Aachen auf den 31.12.2015 wies das Hauptgirokonto einen Negativbetrag von 15.124.590,90 € aus. Zusätzlich wurde von einer weiteren privaten Bank ein Liquiditätskredit in Höhe von 3 Mio. EURO aufgenommen. Weitere Verbindlichkeiten in Höhe von 25 Mio. EURO zur Liquiditätssicherung wurden zu deutlich verbesserten Zinskonditionen im Rahmen einer Umschuldung auf andere (öffentliche) Kreditinstitute verteilt.

Die Entwicklung des Kassenkredites und der Langfristkredite zeigt, dass die Verbindlichkeiten „trotz des guten Ergebnis für das Jahr 2015“ weiter ansteigen. Hauptursache dafür sind die ergebniswirksam verbuchten, aber erst im Haushaltsjahr 2018 eingegangenen Zahlungen der Stärkungspaktmittel in Höhe von rd. 1.188.000 € sowie die ebenfalls ergebniswirksam verbuchte Erstattung der Betriebskosten für die weiterführenden Schulen 2014 und 2015 in Höhe von 1,5 MIO EURO € (Ausgleich in 2017). Neben dem ohnehin hohen Stand an Verbindlichkeiten kann durch die „verspätete“ Zahlung der offenen Forderungen noch nicht von einer Entspannung des Liquiditätsproblems gesprochen werden.



4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und

Leistungen:

1.382.472,60 €

Vorjahr: 1.470.820,55 €

Für Lieferungen und Leistungen aufgrund von Kauf-, Werk- und Dienstleistungsverträgen, Miet-, Pacht- und ähnlichen Verträgen, die die Stadt Monschau bereits vor dem 31.12.2015 erhalten hat, für die jedoch noch nicht durch Zahlung die geforderte Gegenleistung erbracht worden ist, werden in der Bilanz der Stadt Monschau Verbindlichkeiten in Höhe von 1.382.472,60 € ausgewiesen.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen: 823.618,82 €

Vorjahr: 2.878.436,72 €

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



Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2014 wurden die monatlichen Abschläge auf die Städteregionsumlage im Haushaltsjahr 2015 periodengerecht ausgezahlt. Hierdurch reduzieren sich die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen zum 31.12.2015 um rd. 2 MIO EURO.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten: **1.055.453,76 €** *Vorjahr: 406.174,70 €*

Wesentliche Inhalte dieser Bilanzposition sind Bestände aus dem Verwahr- und Vorschussbuch der Stadt Monschau, die sich auf rd. 81.800 €, davon rd. 70.700 € Sicherheitsleistungen und Kautionen, belaufen.

Entgelt- sowie Lohn- und Kirchensteuer-Verbindlichkeiten sind zum Stichtag 31.12.2015 mit rd. 18.500 € auszuweisen.

Ungeklärte Einzahlungen und debitorische Gutschriften müssen als sonstige Verbindlichkeiten in der Bilanz ausgewiesen werden, da ggfs. eine Rückzahlungsverpflichtung besteht. Ihr Anteil an der Bilanzposition beläuft sich auf rd. 171.250 €.

Wie unter der Bilanzposition 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen erläutert, wurden gemäß einem Erschließungsvertrag die Schmutz- und Regenwasserkanäle im Bereich der Straße „Auf Beuel“ im Gewerbegebiet Imgenbroich Nord-West durch einen Dritten hergestellt. Nach der Inbetriebnahme im November 2015 wurden die oben genannten Anlagen an die Stadt Monschau übergeben und die an dieser Stelle zu bilanzierenden Vermögensgegenstände entsprechend ihrer Anschaffungs- und Herstellungskosten wie folgt aktiviert:

Anlagen-nummer	Beschreibung	Aktivierungsbetrag
KAN0171	Regenwasserkanal	447.711,17 €
KAN0172_1	Schmutzwasserkanal, Teil 1	205.097,97 €
KAN0172_2	Schmutzwasserkanal, Teil 2	81.143,59 €
	Anschaffungs- und Herstellungskosten	733.952,73 €

Da die Rechnung aber erst im Laufe des Jahres 2016 bei der Stadt Monschau eingegangen ist, werden die durch die Übernahme entstandenen vertraglichen Verbindlichkeiten zunächst - nicht wie sonst üblich als Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen – sondern unter hiesiger Bilanzposition passiviert.



4.8 Erhaltene Anzahlungen: 3.634.308,74 €

Vorjahr: 3.140.711,42 €

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

Die noch nicht zugeordneten (Rest-) Zuwendungen aus den Investitions-, Schul-, Sport- und Feuerschutzpauschalen 2012 - 2015 bilden mit rd. 2.327.300 € den Hauptanteil dieser Bilanzposition und verteilen sich wie folgt:

Bezeichnung	Betrag 31.12.2015
Sportpauschale 2013	40.000,00 €
Sportpauschale 2014	39.463,02 €
Sportpauschale 2015	40.000,00 €
Investitionspauschale 2012	87.784,25 €
Investitionspauschale 2013	509.809,34 €
Investitionspauschale 2014	193.010,86 €
Investitionspauschale 2015	366.541,60 €
Schulpauschale 2012	192.057,18 €
Schulpauschale 2013	160.881,40 €
Schulpauschale 2014	322.369,69 €
Schulpauschale 2015	305.713,00 €
Feuerschutzpauschale 2014	14.494,49 €
Feuerschutzpauschale 2015	55.176,22 €
Gesamtbetrag:	2.327.301,05 €

Mit Verweis auf die Bilanzposition 1.2.8 Anlagen im Bau wird darauf hingewiesen, dass für die Maßnahme „Erneuerung Turnhalle Hauptschule (AIB14_001)“ die grau hinterlegten erhaltenen Anzahlungen zugeordnet werden sollen.

Ebenfalls als erhaltene Anzahlungen wurden Zuschüsse für den Bau des ÖPNV-Platzes in Imgenbroich in Höhe von rd. 1.260.000 € passiviert. Auf die Erläuterungen zu Beginn der Bilanzanalyse sowie die Ausführungen unter der Bilanzposition 1.2.8 wird an dieser Stelle ausdrücklich verwiesen! Zudem hat die Stadt Monschau im Haushaltsjahr 2015 Zahlungen für die unter voran genannter Bilanzposition aktivierten Wanderhütten in Höhe von rd. 4.300 € erhalten.

Unter dieser Position sind zudem noch Stellplatzablösebeträge zu passivieren, solange diese nach § 51 Absatz 6 BauO NRW nicht für die Herstellung zusätzlicher Parkeinrichtungen im Gemeindegebiet, für investive Maßnahmen zur Verbesserung



des öffentlichen Personennahverkehrs oder für investive Maßnahmen zur Verbesserung des Fahrradverkehrs verwendet werden. Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2015 Ablösebeträge in Höhe von rd. 34.000 € gezahlt und entsprechend passiviert.

In Rechtsnachfolge für die ehemalige Gemeinde Kalterherberg verwaltet die Stadt Monschau die 1969 errichtete Josef-Schmitz-Stiftung als rechtlich unselbständige Stiftung im Sinne der §§ 97 Abs. 1 Ziff. 2 und 100 Abs. 1 GO NRW. Die an die Kommune übertragenen Vermögenswerte - hier ein Geldbetrag - sind als erhaltene Anzahlung in die Bilanz einzustellen, weil die Stadt über das Stiftungsvermögen nicht frei, sondern nur nach Maßgabe des Stiftungsaktes verfügen kann. Da im Haushaltsjahr 2013 im Sinne der Joseph-Schmitz-Stiftung 1.700 € über das städtische Konto ausgezahlt wurden, hätte sich der Bestand des o.g. Kontos entsprechend mindern müssen. Die Umbuchung erfolgt im Haushaltsjahr 2018, sodass der Saldo der liquiden Mittel bis dahin unberührt bleibt. Die zu passivierenden erhaltenen Anzahlungen differieren um 1.700 € im Vergleich zu dem aktuellen Bankbestand.

Bankbestand zum 31.12.2014:	8.140,91 €
abzgl. Korrektur:	- 1.700,00 €
Bilanzbetrag:	6.440,91 €

5. Passive Rechnungsabgrenzung: 1.467.473,62 €

Vorjahr: 1.387.023,89 €

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

Folgende Rechnungsabgrenzungsposten wurden eingestellt:

- | | |
|--|----------------|
| a) Grabnutzungsrechte: | 1.358.103,60 € |
| b) Sparkonto Chr.-Böttcher-Straße: | 45.178,17 € |
| c) Periodenfremde Jagdpachteinnahmen für Eigenjagdbezirke: | 23.118,61 € |
| d) fremde Kanalanschlussbeiträge: | 41.073,24 € |



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



VII. Angaben zu Positionen der Ergebnisrechnung

Bevor eine Einzelbetrachtung der Ergebnisrechnung erfolgt, wird

1. auf die Teilnahme der Stadt Monschau am Stärkungspakt Stadtfinanzen eingegangen sowie
2. ein Überblick über die Haushaltsführung 2015 gegeben.

1. Stärkungspakt Stadtfinanzen

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

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

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

§ 6 Absatz 2 und 3 des Stärkungspaktgesetzes regeln abschließend, an welche Voraussetzungen die Genehmigung des Haushaltssanierungsplanes bzw. seiner Fortschreibungen geknüpft sind. Da diese Vorgaben erfüllt waren, wurden die am 25.11.2014 beschlossene dritte Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes und die Haushaltssatzung 2015 der Bezirksregierung Köln im Dezember 2015 mit der Bitte um Genehmigung vorgelegt.

Die Genehmigung ist auch nicht mehr zu erwarten, weil das Haushaltsjahr 2015 abgeschlossen ist.

Die Obere Kommunalaufsicht hat dazu erklärt,

„dass die Fortschreibungen des Haushaltssanierungsplanes inhaltlich genehmigungsfähig gewesen wären und einer Genehmigung lediglich die formalen Voraussetzungen in Form der fehlenden Jahresabschlüsse entgegenstanden.“



2. Überblick über die Haushaltsführung 2015

Auf Grund der unter Position II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erläuterten gesetzlichen Neuregelung, wonach ab dem Haushaltsjahr 2013 nach § 43 Abs. 3 GemHVO Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW sowie aus der Wertveränderung von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind, wurde der Gesamtergebnisplan bereits mit dem Jahresabschluss 2013 um die lfd. Nr. 29A – 34 erweitert; die Haushaltsführung 2015 stellt sich dementsprechend im Überblick wie folgt dar:

Lfd.-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Ansatz / Ist
10	ordentliche Erträge	27.742.345 €	29.352.651 €	32.310.261 €	2.957.610 €
17	ordentliche Aufwendungen	-31.716.212 €	-31.099.511 €	-32.043.719 €	-944.208 €
18	Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.973.867 €	-1.746.860 €	266.542 €	2.013.402 €
19	Finanzerträge	42.269 €	35.200 €	19.214 €	-15.986 €
20	Zinsen / sonstige Finanzaufwendungen	-927.041 €	-876.160 €	-731.899 €	144.261 €
21	Finanzergebnis	-884.772 €	-840.960 €	-712.686 €	128.274 €
23	außerordentliche Erträge	231.487 €	0 €	17 €	17 €
24	außerordentliche Aufwendungen	-71.075 €	0 €	-76.580 €	-76.580 €
25	außerordentliches Ergebnis	160.412 €	0 €	-76.563 €	-76.563 €
26	Gesamtergebnis	-4.698.228 €	-2.587.820 €	-522.707 €	2.065.114 €
29A	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen				
30	Erträge bei Vermögensgegenständen	59.650	- €	65.159	65.159
31	Erträge bei Finanzanlagen	0	- €	0	0
32	Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-16.052	- €	-38.741	-38.741
33	Auswendungen bei Finanzanlagen	0	- €	0	0
34	Verrechnungssaldo	43.598	- €	26.418	26.418
	Vergleich Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeile 18)				
	Ansatz 2015 / Ergebnis 2015:	2.013.402 €			
	Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015:	4.240.409 €			
	Vergleich Gesamtergebnis (Zeile 26)				
	Ansatz 2015 / Ergebnis 2015:	2.065.114 €			
	Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015:	4.175.521 €			

Wie der Übersichtstabelle zu entnehmen ist, liegt das Ergebnis des Haushaltsjahres 2015 mit - 522.707 € erheblich über dem geplanten Ansatz. Hauptursache für dieses „positive“ Ergebnis sind die erheblichen Mehrerträge von rd. 2,9 MIO EURO im Bereich der ordentlichen Erträge. Auf die nachfolgende Ergebnisanalyse wird an dieser Stelle verwiesen!



Beachtenswert ist, dass im Vergleich zum Haushaltsjahr 2014 sogar ein um rd. 4,2 MIO EURO verbessertes Ergebnis erzielt werden konnte. Dies ist vor allem auf nunmehr fruchtende Konsolidierungsmaßnahmen im Rahmen der freiwilligen Teilnahme am Stärkungspakt Stadtfinanzen zurückzuführen, welche im Lagebericht beschrieben werden.

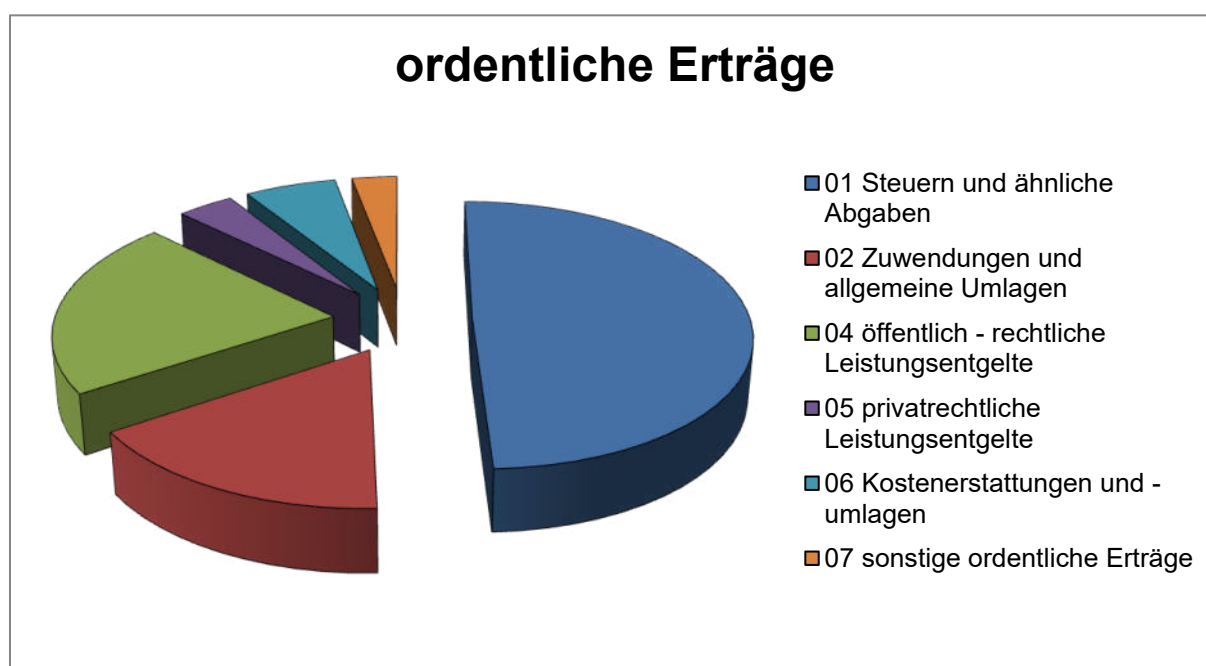


Ordentliche Erträge

Die Gesamtsumme der für das Haushaltsjahr 2015 angefallenen ordentlichen Erträge liegt mit 32.310.261 € um 2.957.610 € deutlich über dem geplanten Ansatz von 29.352.651 € und unterteilt sich wie folgt:

Lfd.-Nr.	Ertrag	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.907.214 €	15.958.075 €	2.050.861 €
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.953.206 €	5.252.689 €	1.299.483 €
03	Sonstige Transfererträge	3.500 €	14.575 €	11.075 €
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.996.003 €	6.955.128 €	- 40.875 €
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.412.928 €	1.208.668 €	- 204.260 €
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.517.264 €	1.953.135 €	435.871 €
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.562.536 €	960.565 €	- 601.971 €
08	aktivierte Eigenleistungen	- €	7.425 €	7.425 €
	Summe ordentliche Erträge:	29.352.651 €	32.310.261 €	2.957.610 €

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





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

01 Steuern und ähnliche Abgaben:

Ausgangspunkt der Ansatzbildung für Steuern und Abgaben bildeten die unterjährige Ergebnisübersicht nach dem dritten Quartal 2014 und die Orientierungsdaten des Ministeriums für Inneres und Kommunales vom 01.07.2014 unter Berücksichtigung der nachfolgenden Hebesätze.

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

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

Ertragsmäßig lassen sich die Steuern wie folgt darstellen:

Sachkonto	Steuer	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich	
		2014	2015	2015	Ansatz / Ist	Ergebnis 2014/ 2015
401100	Grundsteuer A	62.301 €	62.000 €	97.781 €	35.781 €	35.480 €
401200	Grundsteuer B	2.679.026 €	2.977.800 €	2.967.750 €	-10.050 €	288.724 €
401300	Gewerbsteuer	4.385.475 €	4.481.500 €	6.350.531 €	1.869.031 €	1.965.056 €

Wie der Tabelle zu entnehmen ist, liegt der Ertrag für die Grundsteuer B im Bereich des geplanten Ansatzes; im Vergleich zum Jahresergebnis 2014 haben sich durch die oben genannte Anhebung des Steuerhebesatzes für die Grundsteuer B erhebliche Mehreinnahmen in Höhe von 288.724 € erzielen lassen. Die Haushaltssanierungsmaßnahme hat also den gewünschten Erfolg gebracht.

Durch eine Nachveranlagung eines großen öffentlichen Waldbesitzes in Höhe von 32.283 € für 2015 und insgesamt vier Vorjahre, also rd. 6.456 €/p.a. übersteigt das Ergebnis der Grundsteuer A den Planansatz deutlich.

Die Ist-Erträge der Gewerbesteuer übersteigen im Haushaltsjahr 2015 den Planansatz deutlich mit rd. 1,85 MIO EURO! Dieser erhebliche Mehrertrag bedarf an dieser Stelle einer besonderen Würdigung.

Der Haushaltsansatz 2015 wurde auf folgender Grundlage berechnet:



Aufkommensprognose 2014 (Stand: 30.09.2014):	4.309.176 €
+ 4,0 % Steigerung nach den Orientierungsdaten:	172.367 €

Geplanter Ansatz 2015: 4.481.500,00 €

Da für das Jahr 2015 der Hebesatz der Gewerbesteuer nicht angepasst wurde, endet die Vorausberechnung *an dieser Stelle!*

Tatsächlich vereinnahmt wurden jedoch:

Für das Veranlagungsjahr 2016 (als Vorauszahlung wegen abweichendem Wirtschaftsjahr):	12.480,28 €
Für das Veranlagungsjahr 2015:	4.433.416,00 €
Für das Veranlagungsjahr 2014:	467.290,99 €
Für das Veranlagungsjahr 2013:	409.192,28 €
Für das Veranlagungsjahr 2012:	708.912,93 €
Für Veranlagungsjahre vor 2012:	319.238,75 €

Gesamtertrag: 6.350.531,23€

Wie der Tabelle zu entnehmen ist, entfallen wesentliche Erträge auf vorherige Veranlagungsjahre. Nachveranlagungen werden nach § 233a Abgabenordnung verzinst, sodass im Produkt 16-611-01 „Steuern, allgemeine Finanzaufwendungen und allgemeine Umlagen“ unter der Position 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (SK 456260 Zinsen aus Gewerbesteuernachzahlungen) ebenfalls erhebliche Mehrerträge in Höhe von rd. 144.300 € ausgewiesen werden. Analog dazu weist der unter der Position 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen ausgewiesene Zinsaufwand aus Rückzahlungen überzahlter Gewerbesteuer Minderaufwendungen in Höhe von rd. 9.100 € aus.

In einem direkten kausalen Zusammenhang zu den Gewerbesteuermehrerträgen weisen die Gewerbesteuerumlage (SK 534100) und die Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutscher Einheit (SK 534200) unter Position 15 Transferaufwendungen erhebliche Mehraufwendungen von addiert rd. 73.800 € auf; denn nach § 6 des Gemeindefinanzreformgesetzes berechnet sich die Gewerbesteuerumlage und die Finanzierungsbeteiligung an dem Fonds „Deutsche Einheit“ unmittelbar nach dem IST-Aufkommen der Gewerbesteuer mit einem Anteil des durch den örtlichen Hebesatz geteilten Steueraufkommens. **Saldiert ergibt sich insgesamt ein Mehrertrag in Höhe von rd. 1.948.000 € durch die Gewerbesteuereinnahmen:**



Sachkonto	Beschreibung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich	
		2014	2015	2015	Ansatz / Ist	Ergebnis 2014 / 2015
401300	Gewerbesteuer	4.385.475 €	4.481.500 €	6.350.531 €	1.869.031 €	1.965.056 €
456260	Zinsen aus Gewerbesteuernachzahlungen	59.372 €	30.000 €	174.344 €	144.344 €	114.972 €
548400	Zinsaufwand aus Rückzahlungen überzahlter Gewerbesteuer	1.731 €	30.000 €	20.889 €	9.112 €	19.158 €
534100	Gewerbesteuerumlage	353.011 €	360.580 €	398.020 €	37.440 €	45.009 €
534200	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	342.925 €	350.278 €	386.648 €	36.370 €	43.723 €
				Gesamtsumme:	1.948.675 €	1.972.137 €

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

Sachkonto	Steuer	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich	
		2014	2015	2015	Ansatz / Ist	Ergebnis 2014 / 2015
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.598.811 €	4.909.326 €	5.082.189 €	172.863 €	483.378 €
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	433.951 €	508.986 €	508.704 €	-282 €	74.753 €
402101	Kompensationen Familienlastenausgleich	477.566 €	493.802 €	503.650 €	9.848 €	26.085 €

Nach dem Orientierungsdatenerlass wurde ein zu verteilendes Gesamtaufkommen des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer (SK 402100) mit rd. 7,5 MRD EURO prognostiziert (Schlüsselzahl der Stadt Monschau 0,0006673). Nach dem NKF-Weiterentwicklungsgesetz werden Erträge, die einer Kommune per Bescheid zugeteilt werden, entsprechend dem Bescheiddatum ertragswirksam dargestellt. Nach dieser Systematik kommt es zwangsläufig zu Differenzen zwischen Haushaltsplanung und Ergebnis. Das Ergebnis (5.082.189 €) liegt mit 172.863 € über dem geplanten Ansatz.

Die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (SK 402200) wurden - wie nach dem Orientierungsdatenerlass prognostiziert - erzielt. Demgegenüber konnten die Einnahmeerwartungen bei den Kompensationen für den Familienlastenausgleich (SK 402101) mit rd. 9.800 € übertroffen werden.

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

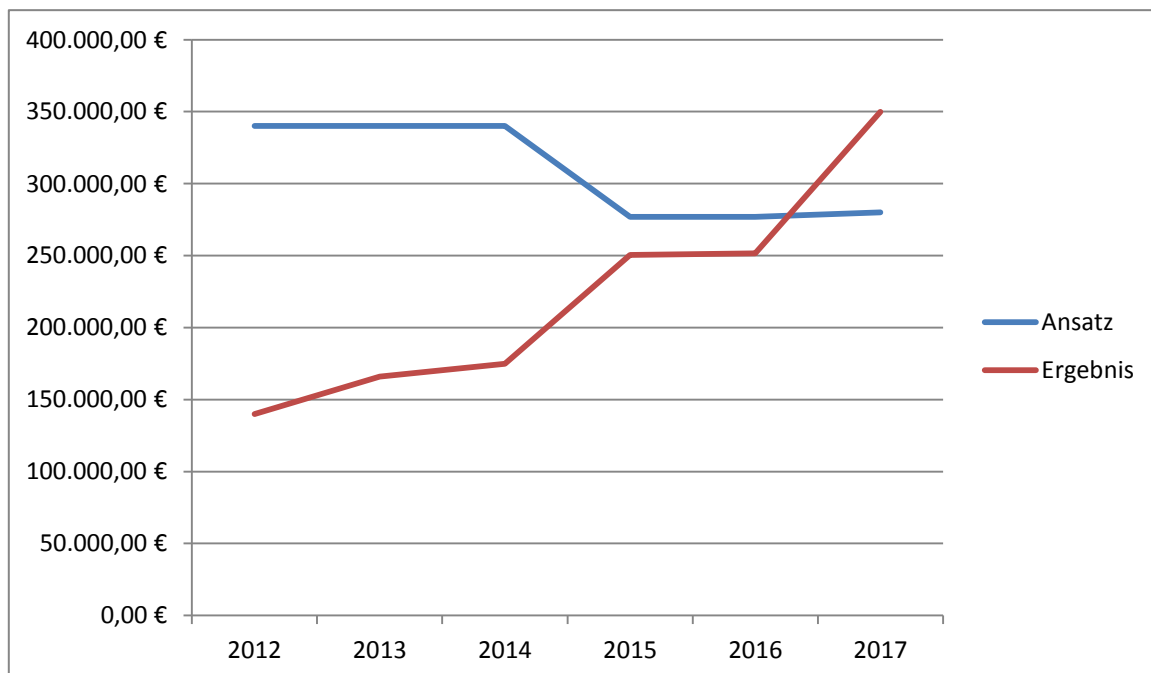


Sachkonto	Steuer	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis 2015	Vergleich	
		2014	2015		Ansatz / Ist	Ergebnis 2014 / 2015
403100	Vergnügungssteuer	1.800 €	1.800 €	2.100 €	300 €	300 €
403200	Hundesteuer	120.426 €	125.000 €	122.337 €	-2.663 €	1.911 €
403400	Zweitwohnungs- steuer	46.564 €	70.000 €	72.500 €	2.500 €	25.936 €
404100	Fremdenverkehrs- abgaben	174.848 €	277.000 €	250.533 €	-26.467 €	75.685 €

Die Anhebung des Steuersatzes für die Zweitwohnungssteuer ab dem 01.01.2015 führt sowohl zu Mehrerträgen im Plan-Ist-Vergleich in Höhe von 2.500 €, als auch zu deutlichen Mehrerträgen in Höhe von rd. 26.000 € im Vergleich zum Vorjahr.

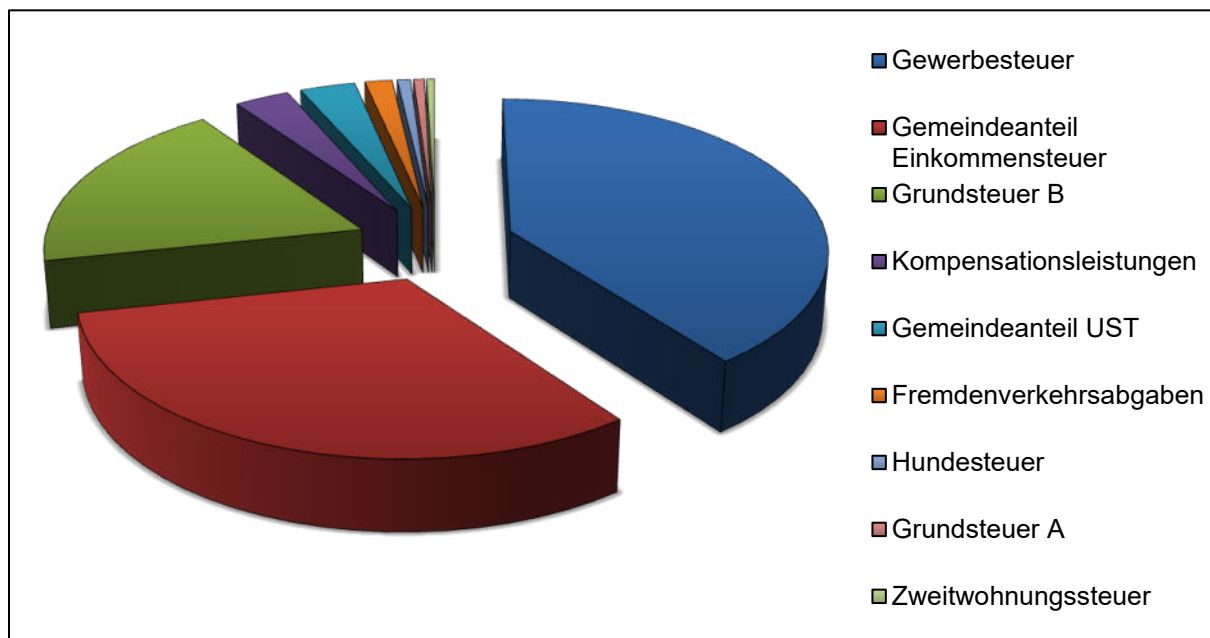
Nachdem die seit dessen Neustrukturierung in 2010 in den Fremdenverkehrsbeitrag gesetzten Ertragserwartungen bis zum Haushaltsjahr 2014 nicht erfüllt werden konnten, erfolgte nicht zuletzt deshalb durch Änderungssatzung vom 03.12.2014 eine erneute Anpassung des Berechnungsmodells mit einer Anhebung des Beitragsmaßstabes von 11 auf 16 %.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung des Fremdenverkehrsbeitrages bis ins Haushaltsjahr 2017 und dabei die Annäherung an den Planansatz:





Die erzielten Erträge für das Jahr 2015 im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben lassen sich in nachfolgendem Kreisdiagramm veranschaulichen:



02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Der Bereich Zuwendungen und allgemeine Umlagen weist zum Abschluss des Haushaltsjahres nachfolgendes Ergebnis auf:

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich	
					Ansatz / Ist	Ist 2014 / Ist 2015
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.348.250 €	3.953.206 €	5.252.689 €	1.299.483 €	904.439 €

Hauptertragsposition mit geplanten und vereinnahmten rd. 1,44 Millionen EURO bilden die Bedarfszuweisungen vom Land (SK 411100), welche die Konsolidierungshilfen für die Teilnahme am Stärkungspakt Stadtfinanzen in Höhe von 1.188.821 € beinhalten.

Nachfolgend werden die wesentlichen Gründe für die genannten Abweichungen dargelegt:



Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich	
		2014	2015	2015	Ansatz 15 / Ist 15	Ist 2014 / Ist 2015
411110	Solidarbeitragserstattung des Landes	105.936 €	72.000 €	72.140 €	140 €	-33.796 €

Gemäß des Einheitslastenabrechnungsgesetzes NRW (ELAGÄndG) vom 03.12.2013 wurden die einheitsbedingten Belastungen des Landes Nordrhein-Westfalen berechnet. Mit Bescheiddatum vom 17.02.2015 wurden der Stadt Monschau rd. 72.100 € zugeteilt.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich	
		2014	2015	2015	Ansatz 15 / Ist 15	Ist 2014 / Ist 2015
412100	Bedarfszuweisungen vom Land	1.454.528 €	1.504.571 €	1.485.835 €	-18.736 €	31.307 €

Wie eingangs erläutert, wurde der Antrag auf freiwillige Teilnahme am Stärkungspakt Stadtfinanzen von der Bezirksregierung angenommen. Entsprechend der Gesetzessystematik sind für 2015 Unterstützungsmittel von 1.188.821 € auf dem Sachkonto 412100 Bedarfszuweisungen vom Land etatisiert und in Abstimmung mit der Kommunalaufsicht ergebniswirksam verbucht worden. Es wird darauf hingewiesen, dass diese Mittel (erst) im Laufe des Haushaltsjahres 2018 ausgezahlt werden und bis dahin als Forderung ausgewiesen werden (vgl. Erläuterungen zu AKTIV-Position 2.2.1.5 sonstige Forderungen).

Zusätzlich hat die Stadt zum Ausgleich außergewöhnlicher Härten bei der Erhebung von Abwassergebühren nach § 19 Absatz 2 Nr. 2 GFG 2015 eine pauschale Zuweisung in Höhe von rd. 212.500 € (Planansatz: 242.000 €) erhalten und ihr wurde als anerkannter Kurort eine pauschale Zuweisung in Höhe von 84.491 € gewährt.

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich	
		2014	2015	2015	Ansatz 15 / Ist 15	Ist 2014 / Ist 2015
414100	Zuweisungen vom Land	321.817 €	889.919 €	1.014.095 €	124.176 €	692.278 €

Nach dem am vom 1. August 2014 in Kraft getretenen Gesetz zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion hat die Stadt Monschau im Haushaltsjahr 2015 nicht eingeplante Erträge in Höhe von rd. 17.500 € erhalten (vgl. Produkt 03-211-01 und 03-243-01).



Nachdem im Haushaltsjahr 2014 der Breitbandausbau in den Ortsteilen Höfen und Kalterherberg abgeschlossen und nunmehr endgültig abgerechnet werden konnte, wurde unterjährig der Ausbau der Ortsteile Imgenbroich, Konzen und Mützenich begonnen. Da die Arbeiten im Haushaltsjahr schneller als erwartet vorangeschritten sind, liegen die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen im Produkt 15-571-01 Wirtschaftsförderung mit rd. 733.800 € um rd. 174.600 € über dem geplanten Ansatz von 559.240 €.

Die Erträge aus der Landesförderung stehen in Abhängigkeit zu den abgerechneten Aufwendungen und wurden zunächst für das Haushaltjahr 2015 in Höhe von rd. 457.600 € etatisiert. Tatsächlich konnten aber rd. 571.700 € erzielt werden (Mehrertrag: rd. 114.000 €). Insgesamt liegt die Förderquote bei diesem Projekt bei ca. 80 %.

Zusammengefasst ergeben sich im Haushaltsjahr 2015 nachfolgende ergebniswirksame Auswirkungen:

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Ansatz15 / Ist 2015
15-571-01	414100	Zuweisungen vom Land	457.569,00 €	571.692,75 €	114.123,75 €
15-571-01	529100	Sonstige Dienstleistungen	559.240,00 €	733.864,70 €	- 174.624,70 €
				Saldo:	- 60.500,95 €

Auf Grund von zeitlichen Verschiebungen für das Projekt „Städtebaulicher Denkmalschutz der Altstadt Monschau“ wurden im Haushaltsjahr 2015 auf der einen Seite weniger Mittel abgerufen, aber zum anderen fallen erheblich weniger Aufwendungen als in der Haushaltsplanung 2015 geplant an. Hierdurch kommt es im Produkt 15-575-03 Städtebauförderung zu nachfolgenden erheblichen Plan-Ist-Abweichungen:

Position	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Ansatz15 / Ist 2015
2	15-575-03	414100	Zuweisungen vom Land	410.400,00 €	348.000,00 €	- 62.400,00 €
13	15-575-03	521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	253.000,00 €	- €	253.000,00 €
15	15-575-03	531800	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	200.000,00 €	135.935,00 €	64.065,00 €
					Saldo:	254.665,00 €

Nachrichtlich sei darauf hingewiesen, dass die Stadt im laufenden Haushaltsjahr bereits Mittel für Maßnahmen erhalten hat, deren Umsetzung in den Folgejahren 2016 – 2018 umgesetzt werden und dementsprechend zu Aufwendungen führen.



Im Produkt 03-243-01 Sonstige schulische Aufgaben wurde sowohl die vereinbarte Obergrenze für die Kostenbeteiligung der StädteRegion Aachen an den ungedeckten Kosten der Realschule Monschau in Höhe von 320.000 € ertragswirksam als auch die aufwandswirksame Weiterleitung an den Schulverband dargestellt. Etatisiert wurde der Geschäftsvorfall irrtümlich noch unter dem Produkt 03-215-01:

Für den Bau des Vennbahnradweges hat die Stadt Monschau im Haushaltsjahr 2015 nicht eingeplante Zuweisungen von verschiedenen Dritten in Höhe von rd. 105.000 € erhalten; die wurden allerdings unmittelbar an die StädteRegion Aachen weitergeleitet, sodass unter dem Produkt 15-575-01 – unter Berücksichtigung weiterer etatisierter und ausgewiesener Mittel (Breitbandausbau und Klassik) - entsprechende Mehraufwendungen ausgewiesen werden.

Position	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Ansatz15 / Ist 2015
2	15-575-01	414400	Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	28.000,00 €	145.962,89 €	117.962,89 €
13	15-575-01	529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	30.500,00 €	120.320,27 €	- 89.820,27 €

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten weisen wie auch schon in den Vorjahren im Haushaltsjahr 2015 nachfolgende erhebliche Abweichungen auf:

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich	
					Ansatz 15 / Ist 15	Ist 2014 / Ist 2015
416100	Erträge aus der Auflösung SoPo Zuweisungen	1.317.826 €	267.143 €	1.334.058 €	1.066.915 €	16.232 €

Die Stadt Monschau hat ihre Haushaltswirtschaft erst zum 01.01.2009 auf das NKF umgestellt. Zu diesem Zeitpunkt war sie verpflichtet eine Eröffnungsbilanz zu erstellen. Der ursprüngliche Bilanzentwurf berücksichtigte bei den Sonderposten aus Zuwendungen nur Mittel, die der Stadt seit 1978 zugeflossen sind, weil diese Daten vergleichsweise leicht zu ermitteln waren. Für die im Jahr 2013 endgültig verabschiedete Eröffnungsbilanz wurden in umfangreicher Recherche der Haushaltsrechnungen der Stadt Monschau und der in ihr aufgegangenen Kommunen seit Kriegsende ausgewertet. Diese vertiefende Arbeit war erforderlich, weil zahlreiche Anlagegüter schon seit weit vor 1978 in Nutzung stehen. Hierdurch hat sich zum einen der Wert der Sonderposten erheblich erhöht, zum anderen wurden Sonderposten neu zugeordnet. Für die Haushaltsplanung 2015 wurde zunächst noch auf die ursprünglichen Plandaten zurückgegriffen, wodurch es – für den Jahresabschluss 2015 letztmalig - zu deutlichen Planabweichungen im gesamten



Haushalt bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten kommt. In Summe lassen sich diese für das Haushaltsjahr 2015 wie folgt darstellen:

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
		2014	2015	2015	Ansatz 15 / Ist 15
416100	Erträge aus der Auflösung SoPo Zuweisungen	1.317.826 €	267.143 €	1.334.058 €	1.066.915 €
437100	Erträge aus der Auflösung SoPo für Beiträge	77.511 €	48.000 €	77.510 €	29.510 €
457100	Erträge aus der Auflösung sonstige Sonderposten	15.217 €	700.000 €	15.217 €	-684.783 €
			Gesamtabweichung:		411.641 €

Wie der Tabelle zu entnehmen ist, übersteigt die Summe der Ist-Erträge die Summe der Ansätze um 411.640,76 €.

03 Sonstige Transfererträge:

Für das Haushaltsjahr 2015 wurden Erträge aus Erstattungen zu Unrecht gewährter Asylleistungen in Höhe von rd. 14.500 € erzielt.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte fallen überwiegend in den „klassischen Gebührenhaushalten“ Abfall- und Abwasserbeseitigung, Straßenreinigung / Winterdienst und Bestattungswesen an. Sie werden auf der Basis des § 6 KAG NRW zur Deckung der betriebsnotwendigen Kosten der einzelnen Einrichtungen erhoben und jährlich durch den Rat aufgrund besonderer Gebührenkalkulationen neu festgesetzt. Für das Haushaltsjahr 2015 ergeben sich folgende Ergebnisse:

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich	
		2014	2015	2015	Ansatz 15 / Ist 15	Ist 2014 / Ist 2015
432110	Bestattungsgebühren	35.055 €	40.612 €	46.205 €	5.593 €	11.150 €
432400	Abfallbeseitigungsgebühren	631.377 €	666.000 €	650.444 €	-15.556 €	19.067 €
432500	Abwassergebühren	4.149.287 €	4.588.593 €	4.636.272 €	47.679 €	486.985 €
432600	Straßenreinigungsgebühren / Winterdienst	238.314 €	271.333 €	280.656 €	9.323 €	42.342 €

Für die Gebührenhaushalte wird an dieser Stelle auf die Betriebsabrechnungen 2015, die den Gebührenkalkulationen für das Haushaltsjahr 2016 ff. beigefügt



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

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

Zusammengefasst ergeben sich dadurch folgende Auswirkungen:

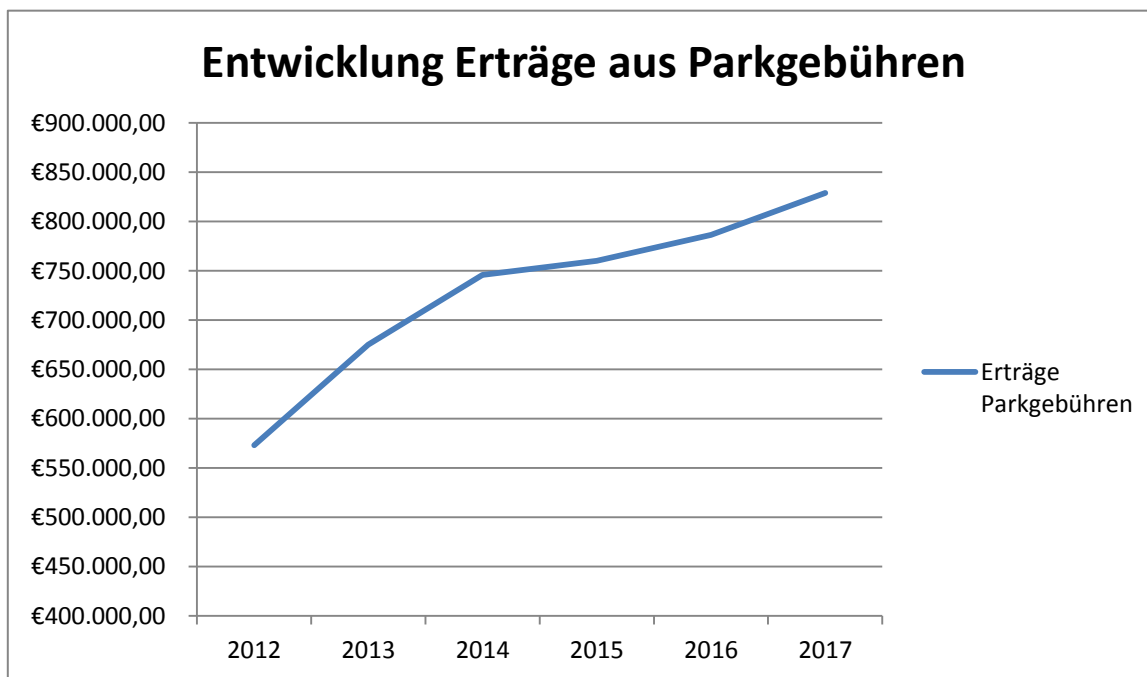
	Sach- konto	Bezeichnung	Betrag
Position 04 Sonstige Transfererträge	438100	Erträge aus der Auflösung von SoPo <i>Auflösung Überschuss gem.</i>	41.970,57 €
		Restaufl. Winterdienst Gehwege 2012	19.752,07 €
		Restaufl. Winterdienst Straßen 2012	19.470,88 €
		Straßenreinigung Sommer 2013	559,36 €
		Altstadtreinigung 2013	741,81 €
		Winterdienst Gehwege 2013	1.446,45 €
Position 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	544700	Zuführung zu SoPo <i>gem. Betriebsabrechnungen 2015 für</i>	320.301,00 €
		Winterdienst Straßen	280,00 €
		Altstadtreinigung	4.150,00 €
		Abwasser	315.871,00 €

Festzuhalten ist, dass das Haushaltsergebnis und das Ergebnis der Betriebsabrechnung nie gleich ausfallen können. Während bei Gebührenhaushalten mit Spitzabrechnung Erträge für Nachzahlungen und Erstattungen für Überzahlungen des Gebührenzahlers dem jeweiligen Gebührenjahr zugeordnet werden, erfolgt haushaltsrechtlich die ertragsmäßige Zuordnung zu dem Haushaltsjahr, in dem der jeweilige Bescheid erlassen wurde. Hierdurch kommt es beispielsweise im städtischen Haushalt für den Bereich der Abwassergebühren zu einem Mehrertrag (SK 432500) von 47.700 €, die Betriebsabrechnung 2015 weist allerdings eine Überdeckung in Höhe von 315.871 € aus (Vgl. Erläuterungen zu Passiv-Bilanzposition 2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich)

Weitere wesentliche Erträge resultieren aus den im Bereich der Mönchauer Altstadt erhobenen Parkgebühren in Höhe von rd. 760.000 € (Sachkonto 432100 „Benutzungsgebühren“). Seit dem Haushaltsjahr 2015 ist auch die Benutzung der



großen Wanderparkplätze in dem Ortsteil Höfen gebührenpflichtig. Im Vergleich zum Vorjahr konnten rd. 14.000 € Mehreinnahmen erzielt werden. Die weitere Entwicklung bis einschließlich 2017 ist nachfolgend dargestellt:



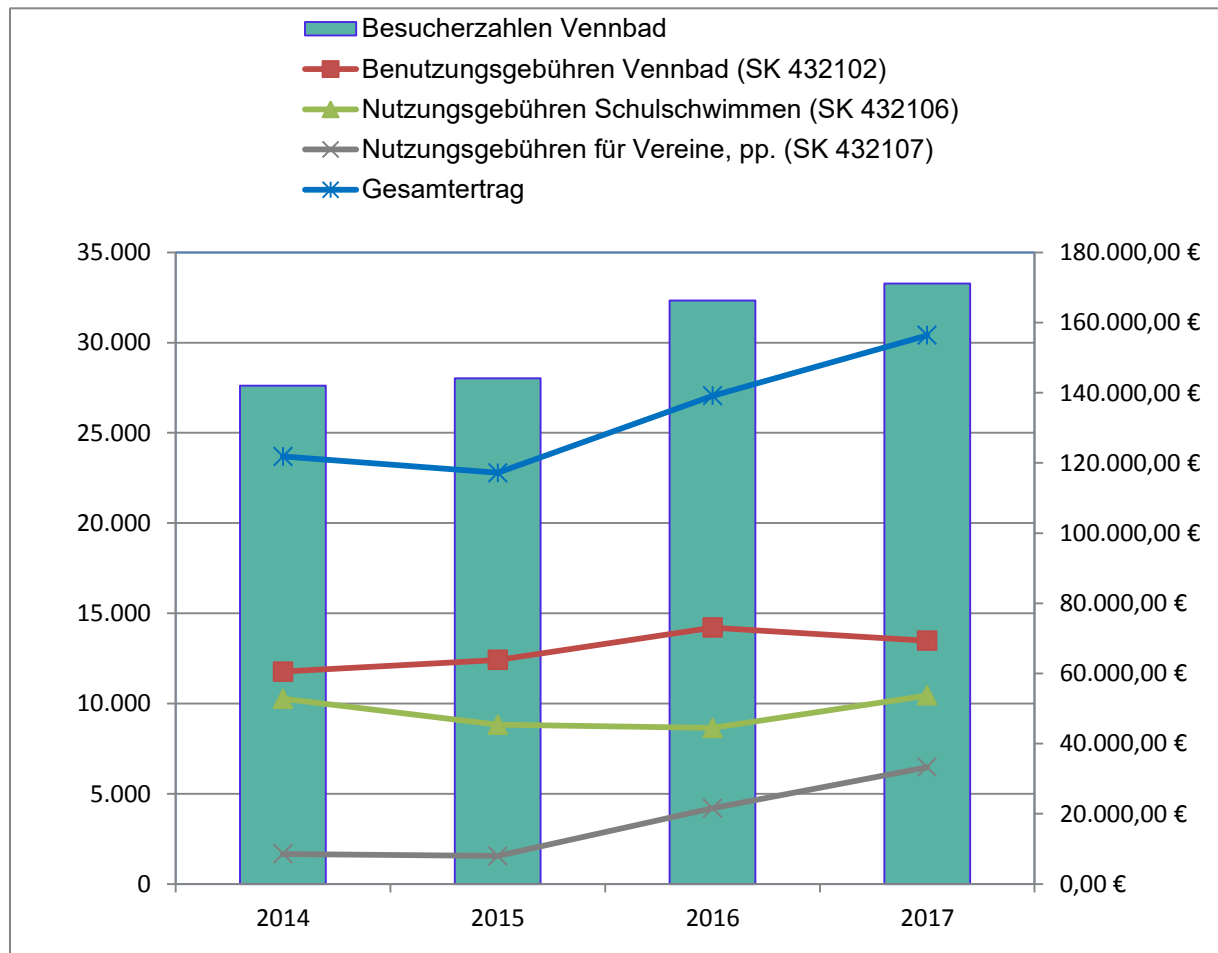
Durch die Gründung des Betriebes gewerblicher Art für Sportstätten (BgA Sportstätten) im letzten Quartal des Haushaltsjahres 2010 stellt die Stadt Monschau die Nutzung der städtischen Sporthallen Dritten in Rechnung und kann daraus Erträge (SK 432103 „Benutzungsgebühren Sporthallen“) im Haushaltsjahr 2015 von rd. 25.500 € erzielen.

Die Benutzungsgebühren des am 22.06.2012 neu eröffneten Vennbades (Produkt 01-111-92) liegen um rd. 18.000 € unter dem geplanten Ansatz von 135.172 € und unterteilen sich seit dem Haushaltsjahr 2015 auf nachfolgende Sachkonten:

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
432102	Benutzungsgebühren Vennbad	135.172,00 €	63.848,10 €	-71.323,90 €
432106	Nutzungsgebühren Schulschwimmen	- €	45.394,60 €	45.394,60 €
432107	Nutzungsgebühren Vennbad für Vereine und Sonstige	- €	7.948,61 €	7.948,61 €
	Gesamtbetrag:	135.172,00 €	117.191,31 €	-17.980,69 €



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



05 Privatrechtliche Leistungsentgelte:

Wie der Übersichtstabelle zu den ordentlichen Erträgen zu entnehmen ist, liegen die Erträge der privatrechtlichen Leistungsentgelte mit 1.208.668 € um 204.260 € unter dem geplanten Ansatz von 1.412.928 €.

Wie bereits in den Vorjahren profitiert die Stadt Monschau von der guten Marktlage für Holzverkäufe des städtischen Forstbetriebes (Produkt: 13-555-02 „Stadtwald“). Im Haushaltsjahr 2015 konnten insgesamt Einnahmen in Höhe von rd. 597.700 € erzielt werden (Planansatz: 545.480).

Seitdem die Stadt Monschau die Änderung ihres Flächennutzungsplanes betreibt, um im Bereich Höfen-Brath eine neue Windkraft-Konzentrationszone auszuweisen, hat sie von verschiedenster Seite – zum Teil unvorhersehbare – Behinderungen erfahren. Allen Widrigkeiten zum Trotz wurde im Juni 2015 der



Feststellungsbeschluss zur 72. Änderung des FNP gefasst und deren Genehmigung beantragt. Die zur Umsetzung des Projektes erforderlichen Verträge wurden unterzeichnet. Im Plangebiet wurde ein über 100 m hoher Messmast installiert, um die konkreten Windverhältnisse auswerten zu können. Noch im Rahmen der Haushaltsplanung 2015 waren aus dem Projekt Erträge (inkl. Einmalzahlungen) in Höhe von 413.000 €! für den städtischen Haushalt 2015 erhofft worden.

Zur Ausräumung gravierender Einwendungen – insbesondere von Seiten der Nationalparkverwaltung und in deren Folge der Unteren Landschaftsbehörde – wurde mit dem Feststellungsbeschluss vom Sommer 2015 die Größe der neuen Windkraftkonzentrationszone im Bereich süd-östlich der B 258 reduziert und damit auf mindestens drei mögliche Windenergieanlagen verzichtet. Diese Entscheidung war unumgänglich, sollte das für die Stadt so wichtige Projekt nicht vollständig zum Scheitern verurteilt werden.

Bedingt durch die Verzögerungen im Planungsverfahren sowie durch die Anpassung der Anlagenplanung an die im Verfahren vorgenommenen Änderungen am Zuschnitt der künftigen Konzentrationszone konnten im Haushaltsjahr 2015 keine Erträge generiert werden, sodass insgesamt Mindererträge von insgesamt rd. 413.000 € ausgewiesen werden. Nachrichtlich sei darauf hingewiesen, dass der Windpark Höfen im Laufe des Haushaltsjahres 2017 / 2018 „endlich“ die in ihn gesetzten Ertragserwartungen erfüllt.

Die bis zum 31.07.2015 vom Schulverband Nordeifel für die Gemeinschaftshauptschule Monschau-Roetgen-Simmerath genutzte Liegenschaft Walter-Scheibler-Straße diente seit Mitte September 2015 zunächst der StädteRegion Aachen und seit Oktober bis zum 31.03.2017 dem Land Nordrhein-Westfalen als Erstaufnahmeeinrichtung für Flüchtlinge. Die Mieteinnahmen führen im Haushaltsjahr 2015 zu Mehrerträgen in Höhe von insgesamt 47.500 €.

Zusätzliche Erträge von rd. 56.500 € konnten im Haushaltsjahr 2015 aus der Stromerzeugung des BHKW Rathaus bzw. Realschule /Schwimmhalle sowie der Photovoltaikanlage des Gymnasiums Monschau erzielt werden.

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

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



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

(Wesentliche) Planabweichungen sind in den nachfolgenden Bereichen entstanden:

Sachkonto	Erstattungen	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
		2014	2015	2015	Ansatz / Ist
448100	Erstattungen vom Land	190.075 €	182.000 €	821.500 €	639.500 €

Nach der im Oktober 2015 in Kraft getretenen Änderung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes (FlüAG) wurden der Stadt Monschau unter dem Produkt 05-313-01 Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber statt der geplanten 182.000 € insgesamt 685.900 € zugeteilt. Hierdurch können die erheblichen Mehraufwendungen im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie der Transferaufwendungen aufgefangen werden.

In 2015 macht sich im gleichen Zusammenhang ein zusätzlicher Effekt aus der schon im Zusammenhang mit den privatrechtlichen Leistungsentgelten angesprochenen Vermietung der Liegenschaft Walter-Scheibler-Str. 36 bemerkbar. Den nicht eingeplanten Erstattungen von Betriebskosten für die Erstaufnahmeeinrichtung des Landes in Höhe von rd. 117.000 € stehen in gleichem Umfang höhere Aufwendungen im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gegenüber als bisher geplant, so dass per Saldo keine Ergebnisverbesserung eintritt.

Sachkonto	Erstattungen	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
		2014	2015	2015	Ansatz / Ist
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	945.425 €	1.058.953 €	807.453 €	-251.500 €

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



Produkt	Beschreibung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist	Erläuterung
01-111-05	Zentrale Dienste	40.400,00 €	40.804,00 €	404,00 €	Pauschalentschädigung für Sachkosten
01-111-07	Personalmanagement	142.066,00 €	120.423,20 €	- 21.642,80 €	Personalkosten für Verwaltungskräfte sowie in Ausnahmefällen nicht überführte "äußere Schulpersonal"
01-111-12	Gebäudemanagement	775.000,00 €	521.831,89 €	- 253.168,11 €	Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten der Gebäude
01-111-14	Leistungen des Bauhofes	39.623,00 €	14.304,82 €	- 25.318,18 €	Leistungen des Bauhofes an weiterführenden Schulen (Erst. Grünflächenpflege)
01-111-92	BGA Sportstätten	- €	66.607,25 €	66.607,25 €	Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten an städtischen Turnhallen
13-551-01	öffentliche Park- und Grünanlagen	20.452,00 €	18.119,80 €	- 2.332,20 €	Erstung Kosten für Grünflächenpflege an weiterführenden Schulen
	Summe:	1.017.541,00 €	782.090,96 €	- 235.450,04 €	

Nach Gründung des Schulverbandes verbleiben die im Verband genutzten weiterführenden Schulgebäude im Eigentum der Stadt Monschau, die Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten werden jedoch durch den Zweckverband im Wege der Kostenerstattung getragen. Der bei der Haushaltsplanung zu Grunde gelegte Kalkulationsmaßstab (Mittelwert der durchschnittlichen Gebäudekosten von Haupt- und Realschule sowie des Gymnasiums) wurde im Haushaltsjahr 2015 deutlich unterschritten, sodass an dieser Stelle erhebliche Minderaufwendungen ausgewiesen werden. Da in der Berechnung auch die prognostizierten Reinigungskosten durch Dritte an den weiterführenden Schulen in Höhe von rd. 89.000 € Berücksichtigung fanden (vgl. Erläuterungen zu Position 13, SK 524113), diese aber direkt mit dem Schulverband abgerechnet wurden, weichen der erstattete Umlagebetrag und die Reinigungskosten erheblich vom geplanten Ansatz ab.

Die im Produkt 01-111-92 BGA Sportstätten erzielten Mehrerträge von rd. 66.000 € wurden in der Haushaltsplanung dem Produkt 01-111-12 Gebäudemanagement zugeteilt; saldiert beträgt der Minderaufwand für die beiden Produkte letztendlich rd. 186.500 €.

Sachkonto	Erstattungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
448900	Erstattungen für Schadensfälle	37.994 €	20.968 €	41.478 €	20.510 €

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



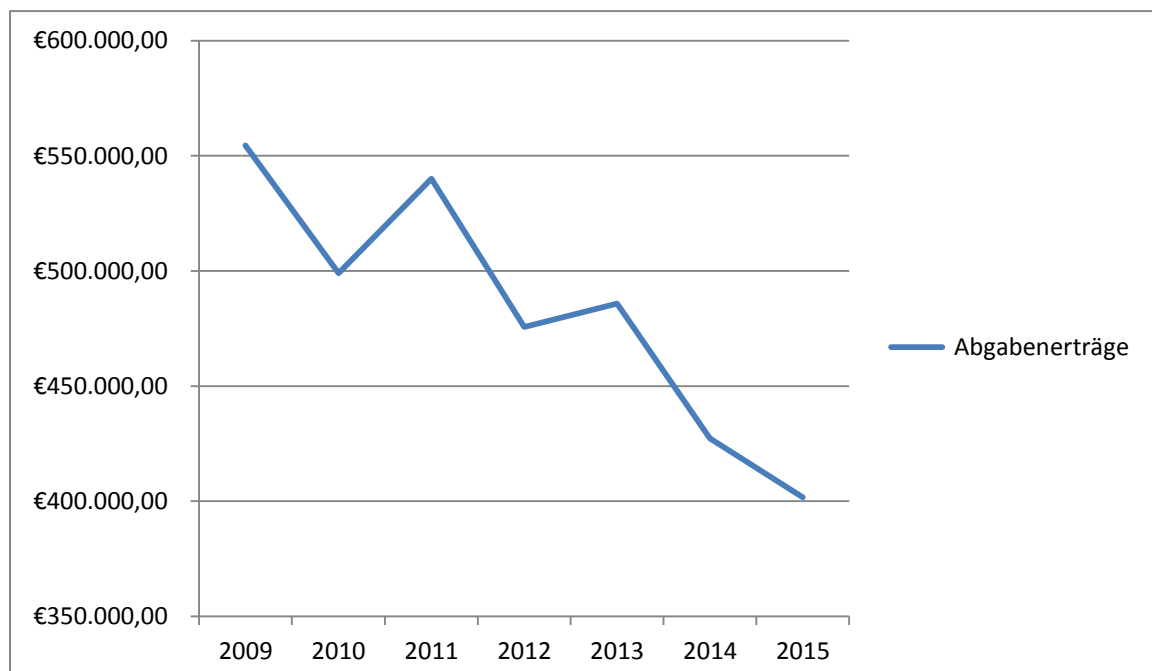
07 Sonstige ordentliche Erträge:

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

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

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

Die nachfolgende Grafik zeigt den Verlauf der Konzessionsabgabenerträge von 2009 bis 2015:



Durch die Rheinische Versorgungskasse Köln wird jährlich eine stichtagsbezogene Berechnung der Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte und Versorgungsempfänger durchgeführt, die gleichzeitig auch eine Vorausberechnung



für die Folgejahre beinhaltet. Den Haushaltsplanungen 2015 lag die im Frühjahr 2014 erstellte Berechnung auf den 31.12.2013 mit den darauf aufbauenden Hochrechnungen für 2014 ff. zugrunde. Naturgemäß können die Hochrechnungen nur auf dem Kenntnisstand zum Ende des Haushaltsjahres 2013 aufbauen. Allein darin kann ein Grund für Abweichungen zwischen Plan und Ist liegen.

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

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

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

Zum Stichtag 31.12.2015 ergibt sich bei den Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte und Versorgungsempfänger nachfolgende **erhebliche Plan- zu IST-Abweichung in Höhe von insgesamt 307.349 €!**



Sachkonto	Erstattungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
458200	Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellung von VE	- €	119.434,00 €	51.731,00 €	- 67.703,00 €
458200	Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen von VE		22.033,00 €	- €	- 22.033,00 €
505100	Zuführung Pensionsrückstellung AKTIVE	344.634,00 €	217.382,00 €	380.685,00 €	- 163.303,00 €
506100	Zuführung Beihilferückstellung AKTIVE	47.715,00 €	65.447,00 €	137.196,00 €	- 71.749,00 €
515100	Zuführung Pensionsrückstellung VE	296.852,00 €	- €	- €	- €
516100	Zuführung Beihilferückstellung VE	146.209,00 €	- €	58.533,00 €	- 58.533,00 €
nachrichtlich zu berücksichtigen:					
458300	Erstattungsanspruch wg. Neuaufnahme in 2015 (vgl. Bilanzposition 2.2.3 Sonstige VG)		0	69.544,00 €	69.544,00 €
458300	Erstattungsanspruch wg. "bestehender" Neuaufnahmen (vgl. Bilanzposition 2.2.3 Sonstige VG)		0	6.428,00 €	6.428,00 €
				Planabweichung:	- 307.349,00 €

Da - mit Ausnahme der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger - die Aufwendungen aus der Zuführung im Haushaltsjahr 2015 die Erträge aus der Auflösung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für die Beamten und die Versorgungsempfänger überlagern, werden unter dieser Position keine Erträge, sondern ausschließlich unter Position 11 Personalaufwendungen (SK 505100 und 506100) sowie unter 12 Versorgungsaufwendungen (SK 516100) Aufwendungen ausgewiesen. Reduziert werden die Mehraufwendungen um die Erstattungsansprüche durch die Neuaufnahme einer Beamtin und der jährlichen Fortführung der bestehenden „neuen“ Beamten in Höhe von saldiert 75.972 €.

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

Die Entwicklung von Rückstellungen für Mehrarbeitsstunden, nicht genommenen Urlaub, LOB für tarifliche Beschäftigte 2015 (Auszahlung März 2016) und Rückstellungen wegen Altersteilzeit von Beschäftigten wurde unter der Passivbilanzposition 3.4 sonstige Rückstellungen erläutert und hat zum Stichtag 31.12.2015 nachfolgende ergebniswirksame Auswirkungen:



Beschreibung	Bilanzbetrag 31.12.2014	Bilanzbetrag 31.12.2015	Auflösung (+) Zuführung (-)
Rückstellung für Mehrarbeitsstunden	61.301,31 €	71.497,28 €	- 10.195,97 €
Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	213.406,21 €	231.252,80 €	- 17.846,59 €
LOB für tariflich Beschäftigte	56.434,24 €	53.342,24 €	3.092,00 €
Rückstellung wegen Altersteilzeit Beschäftigter	370.942,11 €	283.818,55 €	87.123,56 €
Zwischensumme:	702.083,87 €	639.910,87 €	62.173,00 €

Die für die Prüfung des Jahresabschlusses 2013 gebildete Rückstellung wird in diesem Haushaltsjahr entsprechend der Rechnungseingänge um einen Betrag in Höhe von 40.445,72 € ertragswirksam aufgelöst.

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

08 Aktivierte Eigenleistungen:

Im Jahr 2015 hat der Bauhof Leistungen bei der Herstellung von Vermögensgegenständen in Höhe von 7.425,40 € erbracht, die im Gegenzug im Anlagevermögen der kommunalen Bilanz aktiviert werden:

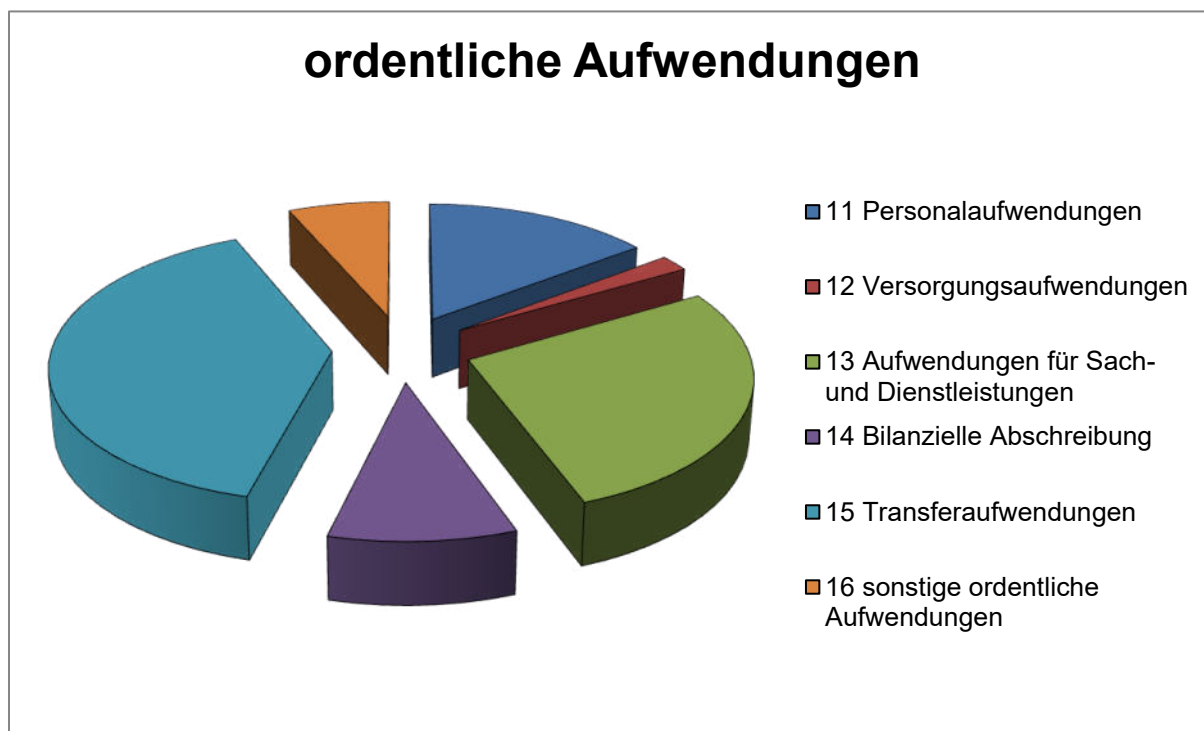
Bilanz- position	Vermögensgegenstand	aktivierte Eigenleistung
1.2.1.1	Spielhaus "Ein Projekt für Afrika"	1.600,27 €
1.2.2.4	Parkfläche Feuerwehrgerätehaus Imgenbroich-Konzen	3.546,00 €
1.2.3.4	Pumpwerk Krähwinkel	620,00 €
1.2.8	Wanderhütten	1.659,13 €
	Gesamtbetrag:	7.425,40 €



Ordentliche Aufwendungen

Insgesamt betragen die Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2015 in der Gesamtsumme 32.049.668 € und liegen damit um 950.157 € über dem geplanten Ansatz. Die Verteilung der Aufwendungen innerhalb der Ergebnisrechnung gestaltet sich wie folgt:

Lfd.-Nr.	Ertrag	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
11	Personalaufwendungen	4.598.322 €	4.735.399 €	- 137.077 €
12	Versorgungsaufwendungen	549.864 €	623.466 €	- 73.602 €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.277.329 €	8.875.132 €	402.197 €
14	Bilanzielle Abschreibung	2.479.206 €	3.051.581 €	- 572.375 €
15	Transferaufwendungen	12.502.083 €	12.647.441 €	- 145.358 €
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.692.707 €	2.110.700 €	- 417.993 €
	Summe ordentliche Aufwendungen:	31.099.511 €	32.043.719 €	- 944.208 €



Zu den einzelnen Aufwandsblöcken wird nachfolgend Stellung bezogen:



11 Personalaufwendungen:

Die Personalaufwendungen in Höhe von 4.717.552,29 € verteilen sich im Wesentlichen auf nachfolgende Positionen:

Sach-konto	Ertrag	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)	Vergleich 2014 / 2015
501100	Dienstbezüge Beamte	931.609 €	918.345 €	950.230 €	- 31.885 €	-18.621 €
501200	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	2.542.081 €	2.597.429 €	2.493.902 €	103.527 €	48.179 €
501201	LOB Tariflich Beschäftigte	1.605 €	-€	-€	-€	1.605 €
501300	Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	-€	-€	17.847 €	- 17.847 €	-17.847 €
501400	Rückstellungen für Überstunden	21.560 €	-€	10.196 €	- 10.196 €	11.364 €
501500	Rückstellungen für Altersteilzeit Beschäftigte	-€	-€	-€	-€	0 €
502200	Zusatzversorgungskassenbeiträge	200.057 €	216.888 €	195.704 €	21.184 €	4.353 €
503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	515.575 €	533.511 €	501.493 €	32.018 €	14.081 €
505100	Zuführung Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	344.634 €	217.382 €	380.685 €	- 163.303 €	-36.051 €
506100	Zuführung Beihilferückstellungen für aktive Beamte	47.715 €	65.447 €	137.196 €	- 71.749 €	-89.481 €

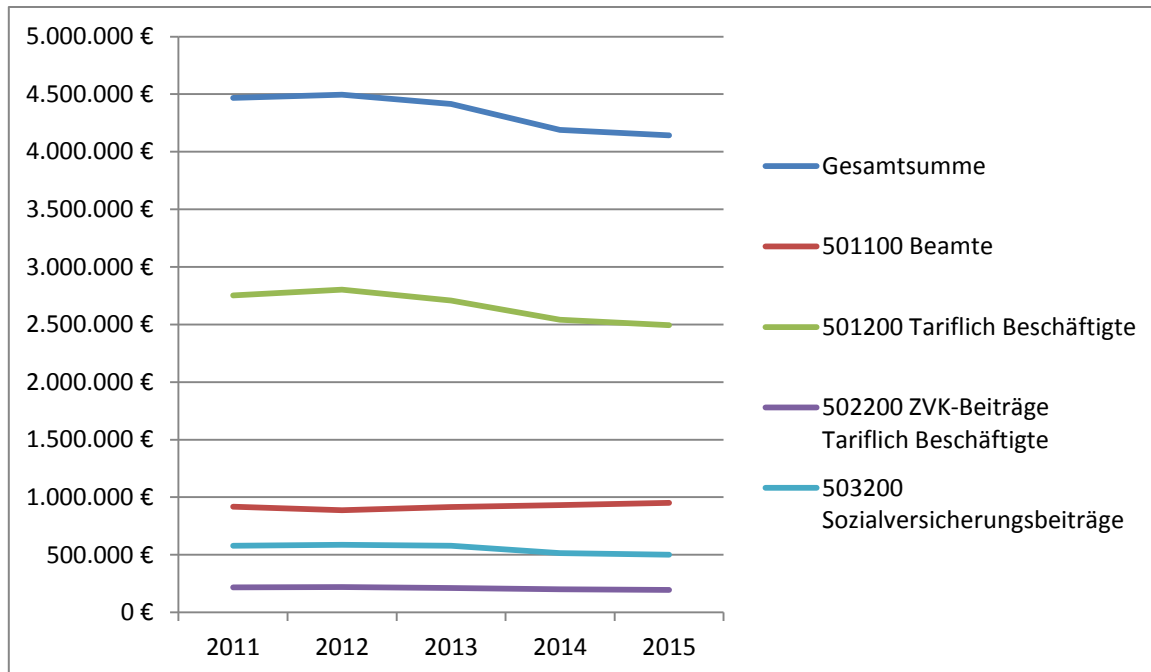
Zu einem saldierten Mehraufwand in Höhe von rd. 28.000 € führen die Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub (SK 501300) und Überstunden (SK 501400), die bei der Haushaltsaufstellung nicht kalkuliert werden können.

Die Zahlungen der LOB für die Tariflichen Beschäftigten fällt dieses Jahr um 3.092 € niedriger aus als im Vorjahr. Die gebildete Rückstellung ist daher um den vorangestellten Betrag ertragswirksam aufzulösen,

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

Im Haushaltsjahr 2015 wurde eine Beamtin eingestellt, sodass Mehraufwendungen bei den Dienstbezügen der Beamten ausgewiesen werden. Diese werden jedoch durch Minderaufwendungen bei den Dienstbezügen der tariflich Beschäftigten ausgeglichen.

Dass die (beeinflussbaren) Personalkosten trotz steigender Gehälter gesunken sind, lässt sich anhand nachfolgender Grafik veranschaulichen:



Wie bereits oben zu Ziffer 7 – Sonstige ordentliche Erträge - vorangestellt, wird durch die Rheinische Versorgungskasse Köln eine stichtagsbezogene Rückstellungsberechnung durchgeführt, die gleichzeitig auch eine Vorausberechnung für die Folgejahre beinhaltet. Diese Vorausberechnung 2013 hat als Grundlage für die Haushaltsplanung 2015 gedient; hierbei bleiben Bestandsveränderungen (z.B.: Zu- oder Abgänge, Todesfälle, Dienstunfähigkeit) naturgemäß unberücksichtigt. Insgesamt haben im Jahr 2015 die Aufwendungen für die Zuführung der Erträge aus der Auflösung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für die Aktiven überlagert, sodass unter dieser Position für die Sachkonten 505100 und 506100 Aufwendungen ausgewiesen werden. Bereinigt werden diese Mehraufwendungen durch den unter Position 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände erläuterten Erstattungsanspruch nach § 107b BeamtVG, sodass der Mehraufwand an dieser Stelle 159.280 € beträgt!



Sachkonto	Erstattungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
505100	Zuführung Pensionsrückstellung AKTIVE	344.634,00 €	217.382,00 €	380.685,00 €	- 163.303,00 €
506100	Zuführung Beihilferückstellung AKTIVE	47.715,00 €	65.447,00 €	137.196,00 €	- 71.749,00 €
458300	Erstattungsanspruch wg. Neuaufnahme in 2015 (vgl. Bilanzposition 2.2.3 Sonstige VG)		0	69.544,00 €	69.544,00 €
458300	Erstattungsanspruch wg. "bestehender" Neuaufnahmen (vgl. Bilanzposition 2.2.3 Sonstige VG)		0	6.428,00 €	6.428,00 €
				Gesamtabweichung:	- 159.080,00 €

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

12 Versorgungsaufwendungen:

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

Entgegen der Haushaltsplanung werden für die Versorgungsempfänger im Haushaltsjahr 2015 Beihilferückstellungen (SK 516100) in Höhe von rd. 58.500 € zugeführt und Pensionsrückstellungen (vgl. Position 07 – SK 458200) in Höhe von 51.731 € ertragswirksam aufgelöst.

Saldiert ergibt sich ein unvorhergesehener Mehraufwand in Höhe von 141.520,00 €!

Sachkonto	Erstattungen	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist	
458200	Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen von VE	22.033,00 €	- €	22.033,00 €	
458200	Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen von VE	119.434,00 €	51.731,00 €	- 67.703,00 €	
515100	Zuführung Pensionsrückstellung VE	- €	- €	- €	
516100	Zuführung Beihilferückstellung VE	- €	58.533,00 €	- 58.533,00 €	
				Gesamtabweichung:	- 148.269,00 €



Zusammengefasst ergibt sich für die Zuführung von Pensions- und Beihilferückstellungen für Aktive und Versorgungsempfänger ein unvorhergesehener Mehraufwand von rd. **307.349 €!**

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 wieder. Die dort vorgesehenen Maßnahmen zur Reduzierung des Aufwandes wurden im Haushaltsjahr 2012 zum Teil umgesetzt und befinden sich weiterhin in der Umsetzung.

Das IST-Ergebnis von rd. 8.875.132 € weicht mit rd. 402.197 € erheblich vom Planansatz in Höhe von 9.277.329 € ab. Außerdem lässt sich im Vergleich zum Vorjahr ein um 350.376 € verbessertes Jahresergebnis ausweisen:

Position	Beschreibung	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist	Vergleich Ergebnis 2014 / 2015
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.225.508 €	9.277.329 €	8.875.132 €	402.197 €	350.376 €

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

521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Sachkonto	Erstattungen	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz / Ist
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.322.236,87 €	1.463.000,00 €	810.982,99 €	652.017,01 €

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



Produkt	Mehraufwand (-) Minderaufwand (+)	Begründung
01-111-12 Gebäudemanagement	14.700 €	geringfügig weniger Reparaturarbeiten im Haushaltsjahr 2015 als ursprünglich geplant
01-111-92 BGA Sportstätten- und Bäderbetrieb ab 2010	71.750 €	weniger Reparaturarbeiten im Haushaltsjahr 2015 als ursprünglich geplant
11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasser	159.871 €	Bei der baulichen Abarbeitung des Abwasserbeseitigungs-konzeptes kam es auch im Haushaltsjahr 2015 zu Verzögerungen
12-541-01 Gemeindestraßen, -wege, - plätze, -brücken	99.284 €	vgl. Erläuterung III. Korrekturen zu Jahresabschlüssen --> Aktivierung hat "positiven Aufwand" zur Folge
13-552-01 Gewässerunterhaltung	19.799 €	keine Umsetzung von geplanten Maßnahmen
13-553-01 Friedhöfe und Leichenhallen	6.319 €	geringere Reparaturarbeiten als im Haushaltsjahr 2015 geplant
13-553-02 Kriegsgräberstätten	4.923 €	Die geplante Reparatur der Mauereinfassung des Ehrenmals in Rohren wurde in Folgehaushaltsjahre verschoben
13-555-01 Bau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	12.892 €	geringere Reparaturarbeiten als im Haushaltsjahr 2015 geplant
15-575-03 Städtebauförderung	253.000 €	geplante Sanierung öffentlicher Mauern und Treppen aus Bruchstein sowie Planungskosten "Kulturburg" im HH-Jahr 2015 nicht umgesetzt

521103 Wartungsaufwand

Zur besseren Übersicht wurde entschieden, ab dem Haushaltsjahr 2014 den Wartungsaufwand für Anlagen und städtische Gebäude unter einem eigenen Sachkonto zu führen. Der an dieser Stelle ausgewiesene Mehraufwand in Höhe von rd. 87.300 € ist ursprünglich dem vorangestellten Sachkonto 521100 zuzurechnen.

Nachrichtlich wird an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass die anteilige Abschreibung des im Jahresabschluss 2013 als Korrektur zum Jahresabschluss 2012 aktivierten Rechnungsabgrenzungspostens „Wartungsvertrag Vennbad“ in Höhe von nunmehr 25.600 € unter dieser Position ausgewiesen wird. Die Zahlung erfolgte bereits mit Abrechnung der Gesamtmaßnahme „Sanierung Vennbad“ im Jahr 2012, sodass die Finanzrechnung an dieser Stelle nicht berührt wird.

523010 Erstattungen an Land

Die in der Gebührenkalkulation für die Abwassergebühren 2015 (Produkt: 11-538-01) veranschlagten Abführungen von 92.500 € für Schmutzwasser und verschmutztes Niederschlagswasser wurden im Haushaltsjahr 2015 nicht in Rechnung gestellt. Mit rd. 37.800 € lag die Erstattung für Personal- und Salzkosten an den Landesbetrieb Straßenbau rd. 14.700 € unter dem geplanten Ansatz (Produkt: 12-545-01).



524112 Stromkosten und 524114 Wärme, Heizung

Der Ansatz für Stromkosten wurde auf Basis der Verbräuche des Jahres 2013 in Verbindung mit dem mit RWE neu verhandelten Bezugspreis für die Straßenbeleuchtung kalkuliert. Zum Jahresabschluss konnten im Produkt 12-541-03 Straßenbeleuchtung Minderaufwendungen in Höhe rd. 11.900 € erzielt werden.

Die Mehraufwendungen für Strom in Höhe von rd. 37.600 € bzw. Wärme Heizung in Höhe von rd. 132.200 € resultieren zum einen aus der unter Position 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (SK 448100) angesprochenen Vermietung der Liegenschaft Walter-Scheibler-Str. 36 und werden durch die Mehrerträge aus den Erstattungen von Betriebskosten für die Erstaufnahmeeinrichtung des Landes ausgeglichen. Zum anderen werden im Produkt 05-313-01 Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber Mehraufwendungen für Strom in Höhe von rd. 22.300 € ausgewiesen, welche allerdings durch die erheblichen Mehrerträge durch Landeszuweisungen gedeckt werden (vgl. Erläuterungen zu Position 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen, SK 448100).

524113 Reinigungskosten

In der Haushaltsplanung 2015 wurden Aufwendungen für an Dritte vergebene Reinigungsbezirke in den im Eigentum der Stadt Monschau befindlichen, jedoch durch den Schulverband genutzten Schulgebäuden mit rd. 85.000 € kalkuliert. Diese wurden im Haushaltsjahr 2015 direkt mit dem Schulverband abgerechnet, sodass an dieser Stelle erhebliche Minderaufwendungen ausgewiesen werden. Da diese Kosten auch in der Berechnung des Erstattungsbetrages enthalten sind (vgl. Position 06 Kostenerstattungen und –umlagen), weicht auch dort der Planansatz vom Ist-Ergebnis erheblich ab.

525100 Haltung von Fahrzeugen

Insgesamt mussten in den Produkten 01-111-14 Leistungen des Bauhofs, 02-126-01 Brandschutz und 13-555-02 Stadtwald bei den Haltungskosten für Fahrzeuge deutlich weniger Ausgaben getätigt werden, sodass insgesamt 29.300 € Minderaufwendungen ausgewiesen werden.

529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

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



1. Produkt 01-111-05

Die Aufwendungen für die Prüfung des Jahresabschlusses 2009 wurden unter diesem Produkt aufwandswirksam verbucht und führen zu Mehraufwendungen in Höhe von rd. 41.200 €. Durch die Auflösung der gebildeten Rückstellungen für die Prüfung von Jahresabschlüssen werden diese nicht eingeplanten Mehraufwendungen allerdings ausgeglichen (vgl. Erläuterungen zu Bilanzposition 3.4 Sonstige Rückstellungen).

2. Produkt 01-111-12 Gebäudemanagement

Die Planungskosten für erbrachte nicht investive Baumaßnahmen – vor allem für die Instandhaltung der Burg Monschau – lagen im Haushaltsjahr 2015 rd. 11.100 € über dem geplanten Ansatz.

3. Produkt 01-111-92 BGA Sportstätten

Auch im Haushaltsjahr 2015 musste die Badebetriebsleitung des Vennbades durch einen externen Dienstleister übernommen werden. Hierdurch sind Mehraufwendungen in Höhe von 66.100 € entstanden.

4. Produkt 11-537-01 Verwertung und Beseitigung von Abfällen

Analog zu dem an dieser Stelle ausgewiesenen Mehraufwand in Höhe von rd. 48.100 € für die Abfuhr und Verwertung von Grünabfällen, schließt die Betriebsabrechnung 2015 (Vgl. Gebührenkalkulation 2017) mit einem Defizit von rd. 35.500 € ab, welches in den Folgejahren in der Gebührenbedarfsberechnung Berücksichtigung findet.

5. Produkt 15-571-01 „Wirtschaftsförderung“

Nachdem im Haushaltsjahr 2014 der Breitbandausbau in den Ortsteilen Höfen und Kalterherberg abgeschlossen und nunmehr endgültig abgerechnet werden konnte, wurde unterjährig der Ausbau der Ortsteile Imgenbroich, Konzen und Mützenich begonnen. Da die Arbeiten im Haushaltsjahr schneller als erwartet vorangeschritten sind, liegen die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen im Produkt 15-571-01 Wirtschaftsförderung mit rd. 733.800 € um rd. 174.600 € über dem geplanten Ansatz von 559.240 €.

Die Erträge aus der Landesförderung stehen in Abhängigkeit zu den abgerechneten Aufwendungen; sie wurden zunächst für das Haushaltjahr 2015 Erträge in Höhe von rd. 457.600 € etasiert. Tatsächlich konnten aber rd. 571.700 € erzielt werden (Mehrertrag: rd. 114.000 €). Insgesamt liegt die Förderquote bei diesem Projekt bei ca. 80 % (vgl. Erläuterungen zu Position 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen).



Zusammengefasst ergeben sich im Haushaltsjahr 2015 nachfolgende ergebniswirksame Auswirkungen:

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Ansatz15 / Ist 2015
15-571-01	414100	Zuweisungen vom Land	457.569,00 €	571.692,75 €	114.123,75 €
15-571-01	529100	Sonstige Dienstleistungen	559.240,00 €	733.864,70 €	- 174.624,70 €
				Saldo:	- 60.500,95 €

6. 15-575-01 Touristische Aktivitäten

Für den Bau des Vennbahnradweges hat die Stadt Monschau im Haushaltsjahr 2015 nicht eingeplante Zuweisungen von verschiedenen Dritten in Höhe von rd. 105.000 € erhalten; die wurden allerdings unmittelbar an die StädteRegion Aachen weitergeleitet, sodass unter dem Produkt 15-575-01 – unter Berücksichtigung weiterer etatisierter und ausgewiesener Mittel (Klassik) - entsprechende Mehraufwendungen ausgewiesen werden.

Position	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Ansatz15 / Ist 2015
2	15-575-01	414400	Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	28.000,00 €	145.962,89 €	117.962,89 €
13	15-575-01	529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	30.500,00 €	120.320,27 €	- 89.820,27 €

7. 15-575-03 Städtebauförderung

Auf Grund von zeitlichen Verschiebungen im Projekt „Städtebaulicher Denkmalschutz der Altstadt Monschau“ wurden im Haushaltsjahr 2015 auf der einen Seite weniger Mittel abgerufen, aber zum anderen fallen erheblich weniger Aufwendungen als in der Haushaltsplanung 2015 geplant an. Hierdurch kommt es im Produkt 15-575-03 Städtebauförderung zu nachfolgenden erheblichen Plan-Ist-Abweichungen:

Position	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Ansatz15 / Ist 2015
2	15-575-03	414100	Zuweisungen vom Land	410.400,00 €	348.000,00 €	- 62.400,00 €
13	15-575-03	521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	253.000,00 €	- €	253.000,00 €
15	15-575-03	531800	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	200.000,00 €	135.935,00 €	64.065,00 €
					Saldo:	254.665,00 €

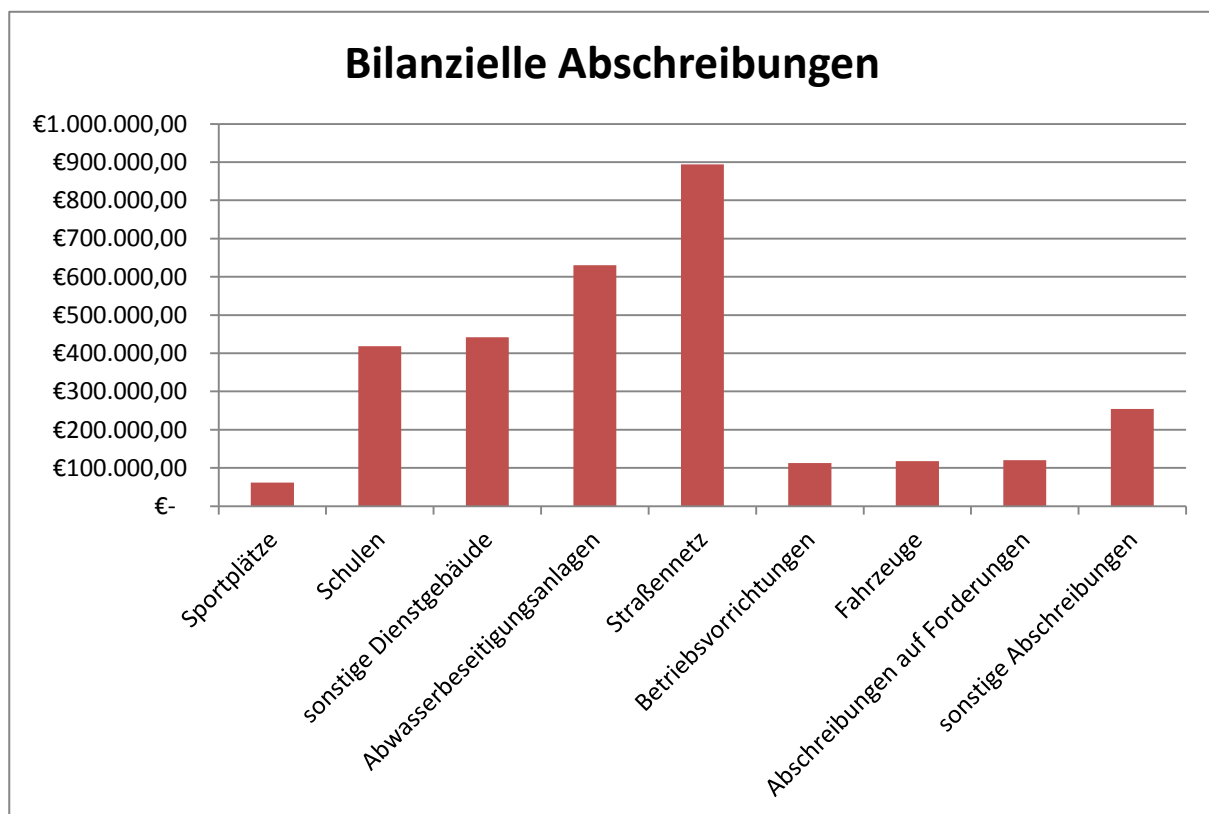


Nachrichtlich sei darauf hingewiesen, dass die Stadt im laufenden Haushaltsjahr bereits Mittel für Maßnahmen erhalten hat, deren Umsetzung in den Folgejahren 2016 – 2018 umgesetzt werden und dementsprechend zu Aufwendungen führen.

14 Bilanzielle Abschreibungen:

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

Nachfolgende Grafik zeigt die wesentliche Verteilung der Abschreibungen:



Anmerkung zu Abschreibung auf Forderungen:

Festzuhalten ist, dass alle Forderungen mit ihrem Nennbetrag bilanziert werden, aber zum Abschlussstichtag offene Forderungen, die älter als 1 Jahr in der Vergangenheit sind, im Rahmen einer sogenannten Abzinsung aufwandsmäßig unter hiesigem



Sachkonto wertberichtigt werden. Für die nominell höchsten Forderungen wirkt sich die Abzinsung wie folgt aus:

Geschäftsvorfall	Forderungsbetrag	Abzinsungsfaktor	Korrekturbetrag
Stärkungspaktmittel 2014	1.188.821,28 €	0,948	61.818,71 €
ÖPNV-Zuwendungen	126.000,00 €	0,948	6.552,00 €
Betriebskostenabrechnung 2014 Schulverband	732.956,18 €	0,948	38.113,72 €

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

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

Position	Beschreibung	Betrag HH-Jahr 2014	Betrag HH-Jahr 2015	Differenz 2014 / 2015
14	Bilanzielle Abschreibungen	2.937.066 €	2.930.834 €	6.232 €
produkt- übergreifend	Auflösung Sonderposten	1.403.525 €	1.426.719 €	23.193 €
prozentuale Förderung des Anlagevermögens:		47,79%	48,68%	

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

15 Transferaufwendungen:

Neben den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen stellen die Transferaufwendungen mit rd. 12.647.441 € die größte Aufwandsposition dar. Das



IST-Ergebnis weist im Vergleich zum Ansatz (12.502.083 €) einen um 145.358 € niedrigeren Betrag aus.

Wie auch im Haushaltsjahr 2014 hat sich die StädteRegion Aachen an den ungedeckten Kosten der Real- und Sekundarschule mit insgesamt 320.000 € beteiligt (Vgl. Position 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen, SK 414200). Der unter dem Sachkonto 531300 haushaltsmäßig veranschlagte und durch die Weiterleitung an den Schulverband aufwandsmäßig darzustellende Anteil in genannter Höhe bildet an dieser Stelle einen wesentlichen Teil der Aufwendungen.

Von besonderem Gewicht ist allerdings die StädteRegionsumlage. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsentwurfes 2015 der Stadt Monschau lag der Haushaltsentwurf der StädteRegion Aachen noch nicht vor. Da der Rat der Stadt Monschau – in der Hoffnung, dass die Erhöhung einzelner Umlagen geringer ausfallen würde – dem „Eckdatenpapier“ nach § 55 Abs. 1 KrO NRW in seiner Sitzung am 07.10.2014 das Benehmen versagt hat, wurden für die Haushaltsplanung 2015 die Umlagebelastung nach der zweiten Modellrechnung zum GFG 2015 eingeplant. Im Ergebnis wurden nachfolgende Umlagebeträge festgesetzt und ergeben nachfolgende Abweichungen:

Sach-konto	Beschreibung	Betrag HH-Jahr 2014	Ansatz HH-Jahr 2015	Ergebnis HH-Jahr 2015	Differenz Ansatz / IST
537300	Kreisumlage	5.041.562,03 €	5.229.871,00 €	5.167.762,33 €	62.108,67 €
537400	Jugendamts- aufgaben	2.911.339,94 €	3.023.545,00 €	3.011.220,73 €	12.324,27 €
537500	ÖPNV-Umlage	391.171,20 €	438.254,00 €	485.220,40 €	- 46.966,40 €
537510	Bedarfsumlage ELAG-Abrechnung	31.176,14 €	- €	- €	- €
	Gesamtbetrag:	8.375.249,31 €	8.691.670,00 €	8.664.203,46 €	27.466,54 €

An dieser Stelle ist zu erwähnen, dass allein die StädteRegionsumlage im vorliegenden Haushaltsjahr **27,3%** der ordentlichen Aufwendungen ausmacht. Nachrichtlich wird darauf hingewiesen, dass die endgültige Berechnung und Festsetzung der Regionsumlage erst am 19.05.2015 erfolgte.

In dem Produkt 05-313-01 Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber werden unter dem Sachkonto 533100 Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen Mehraufwendungen in Höhe von rd. 281.800 € ausgewiesen. Diese Mehraufwendungen werden durch die im Oktober 2015 in Kraft getretenen Änderung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes (FlüAG) und damit verbundenen Mehrerträge unter dem Sachkonto 448100 Erstattungen vom Land ausgeglichen. Auf die



Erläuterungen zu Position 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen wird verwiesen.

Im Produkt 03-211-01 Grundschulen Monschau wurden die OGTS-Beiträge unter dem Sachkonto 531800 mit 67.200 € beplant. Tatsächlich wurden hier die Aufwendungen des zum 01.08.2015 in Kraft tretenden Kooperationsvertrages zwischen der Stadt Monschau und dem jeweiligen Förderverein in Höhe von rd. 26.100 € gebucht. Hierdurch werden an dieser Stelle Minderaufwendungen in Höhe von rd. 41.000 € ausgewiesen. Zusätzlich wurden unter der Position 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen unter dem Sachkonto 527230 Persönliche Ausgaben „zusätzliche Betreuung“ OGTS im Haushaltsjahr 2015 Aufwendungen in Höhe von rd. 160.500 € verbucht. Die an dieser Stelle ausgewiesenen Mehraufwendungen in Höhe von rd. 13.000 € werden durch die vorangestellten Minderaufwendungen ausgeglichen.

Auf Grund von zeitlichen Verschiebungen für das Projekt „Städtebaulicher Denkmalschutz der Altstadt Monschau“ werden im Haushaltsjahr 2015 zum einen weniger Mittel abgerufen (vgl. Position 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen, SK 414100) - im Gegenzug fallen auch erheblich weniger Aufwendungen an - als in der Haushaltsplanung 2015 geplant. Hierdurch kommt es im Produkt 15-575-03 Städtebauförderung zu erheblichen Plan-Ist-Abweichungen:

Position	Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Ansatz15 / Ist 2015
2	15-575-03	414100	Zuweisungen vom Land	410.400,00 €	348.000,00 €	- 62.400,00 €
13	15-575-03	521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	253.000,00 €	- €	253.000,00 €
15	15-575-03	531800	Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	200.000,00 €	135.935,00 €	64.065,00 €
					Saldo:	254.665,00 €

Im Rahmen des Haushaltssanierungsplanes war eine Anhebung auf bis zu 10 € je Stunde für Hallennutzung im Bereich des Erwachsenensports geplant. Alternativ dazu beschloss der Rat in seiner Sitzung am 23.06.2015 die im Jahr 2010 eingeführte gesonderte Sportförderung bereits im Haushaltsjahr 2015 einzustellen. Hierdurch werden im Produkt 08-421-01 Förderung des Sports unter dem SK 531800 Minderaufwendungen in Höhe von 27.300 € ausgewiesen.

Auf Grund des unter Position 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen dargelegten kausalen Zusammenhanges zwischen IST-Aufkommen der Gewerbesteuer und der Gewerbesteuerumlage (SK 534100) bzw. der Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit (SK 534200) weisen die letztgenannten Sachkonten summiert Mehraufwendungen in Höhe von rd. 73.800 € aus.



16 Sonstige ordentliche Aufwendungen:

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

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

Position	Beschreibung	Betrag HH-Jahr 2014	Ansatz HH-Jahr 2015	Betrag HH-Jahr 2015	Differenz Ansatz / IST	Differenz 2014 / 2015
16	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.854.573 €	1.692.707 €	2.110.700 €	-417.993 €	-256.126 €

An dieser Stelle wird nochmals auf die Gebührenkalkulationen für das Jahr 2017 mit den dazugehörigen Betriebsabrechnung 2015 verwiesen. Wie bereits unter Position 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte beschrieben sind die Überdeckungen aus den Betriebsabrechnungen als Sonderposten zu passivieren und in den Folgejahren ertragswirksam aufzulösen. Für das Haushaltsjahr 2015 ergeben sich nunmehr nachfolgende Zuführungen zu den Sonderposten für den Gebührenaussgleich (SK 544700), die durch den erheblichen Überschuss in der Betriebsabrechnung für Abwasser in Höhe von 315.871 € einen erheblichen unvorhergesehenen Mehraufwand ausweisen:

Überschuss aus Betriebsabrechnung 2015	Zuführungs- betrag	Aufzulösen im HH-Jahr
Winterdienst Straßen	4.150,00 €	2017
Altstadtreinigung	280,00 €	2017
Abwasser	315.871,00 €	2017 = 167.428 €
		2018 = 148.443 €
Gesamtsumme Zuführung:	320.301,00 €	

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

Weitere wesentliche Gründe für die Planabweichung sind nicht veranschlagte, allerdings für das Haushaltsjahr 2015 eingebuchte Rückstellungen (SK 544800) für die Jahresabschlussprüfung 2015 (30.000) und die dazugehörige GPA-Prüfung (5.000 €).

Wie bereits unter der Aktivbilanzposition 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände und Passivbilanzposition 3.4 Sonstige Rückstellungen näher erläutert, ist nach § 107b BeamtVG der (aufnehmende bzw.) abgebende Dienstherr 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 2015 rd. 47.900 €).

Finanzergebnis

19 Finanzerträge:

Hierzu zählen insbesondere Gewinnausschüttungen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (10.500 €) sowie Zinserträge von Kreditinstituten für die unter der Passivposition 4.2 Verbindlichkeiten erläuterten „Zinsswaps“ auf Basis des 6-Monats-EURIBOR (rd. 8.300 €).

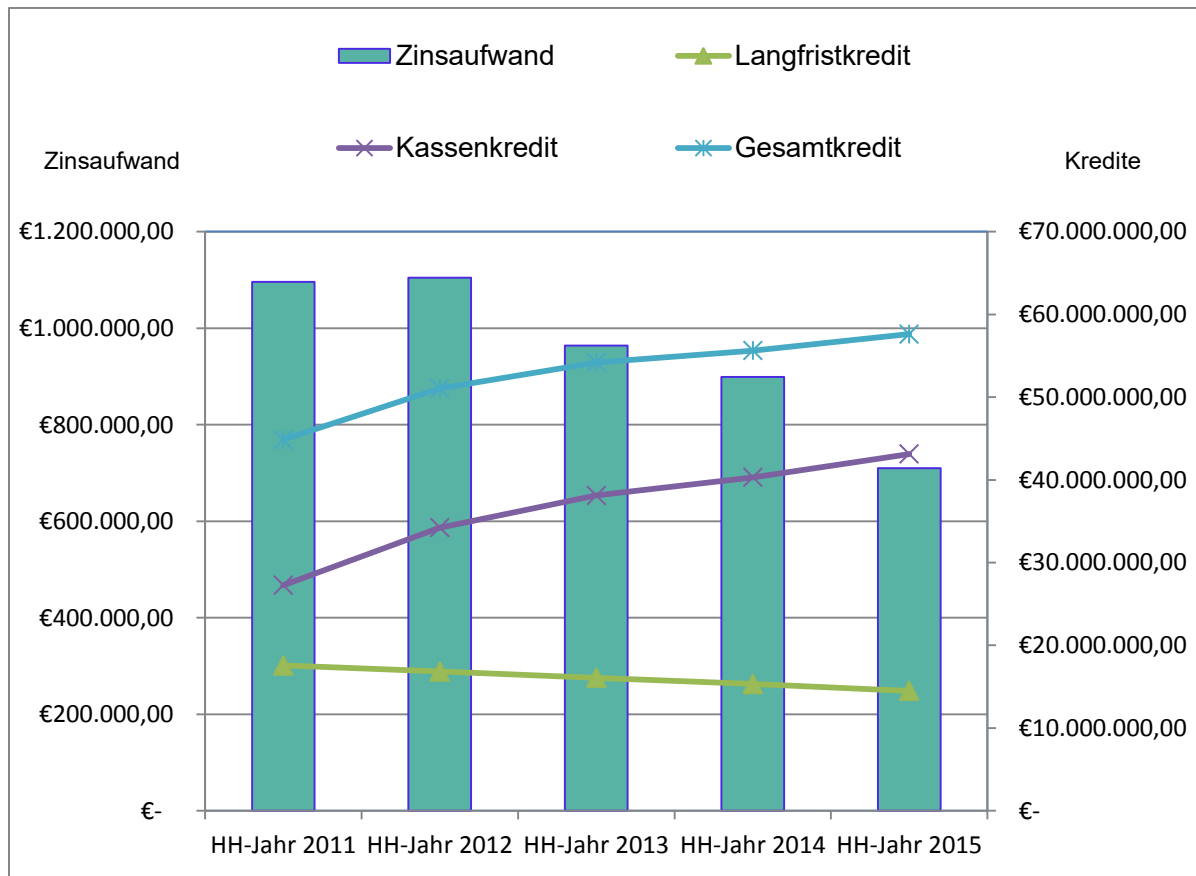
20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen:

Im Vergleich zum Vorjahr (927.000 €) sinkt der Zins- und sonstige Finanzaufwand um 195.100 € auf insgesamt 731.900 €.

Zusammengefasst sinken sowohl die Zinsaufwendungen für Investitionskredite und für Kredite zur Liquiditätssicherung im Vergleich zum Vorjahr wie folgt:

Zinsaufwendungen für	IST-Ergebnis HH-Jahr 2014	IST-Ergebnis HH-Jahr 2015	Differenz
Investitionskredite	700.103,76 €	564.652,86 €	135.450,90 €
abzgl. Zinsen für vorzeitige Mittelabrufe	- 27.389,44 €	- 20.965,37 €	
tatsächliche Summe IV-Kredite:	672.714,32 €	543.687,49 €	129.026,83 €
Kredite zur Liquiditätssicherung	226.355,44 €	166.666,78 €	59.688,66 €
Gesamtbetrag:	899.069,76 €	710.354,27 €	188.715,49 €

Dass der Zinsaufwand - trotz Anstieges des Liquiditätskredits – sinkt, ist der Niedrigzinsphase geschuldet und wirkt sich dementsprechend „positiv“ auf den städtischen Haushalt aus. Die nachfolgende Grafik verdeutlicht die günstige Zinsentwicklung und zeigt auf, dass trotz steigender Kredite die Zinsaufwendungen sinken:



Auf die Problematik des Liquiditätsproblems wurde unter der Passivbilanzposition der Verbindlichkeiten ausreichend eingegangen.

Ohne Haushaltsansatz belasten Zinsleistungen an die Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co KG für die Durchführung von Baumaßnahmen an städtischen Immobilien das Ergebnis mit 20.965 €.

Außerordentliches Ergebnis

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



23 Außerordentliche Erträge:

Im Rahmen der Kleinbetragsbereinigung wurden im Haushaltsjahr 2015 außerordentliche Erträge in Höhe von 17,35 € ausgewiesen.

24 Außerordentliche Aufwendungen:

Die außerordentlichen Aufwendungen im Haushaltsjahr 2014 resultieren aus der Beseitigung einer Ölspur in Folge eines geplatzten Hydraulikschlauches an einem städtischen Traktor. Mit 70.000 € stellt die Zahlung zur Abgeltung von Schadensersatzansprüchen wegen Ausübung eines Vorkaufsrechtes und der Nichterteilung von Negativattesten für den Erwerb von Grundstücken in der Gemarkung Imgenbroich den Hauptanteil dieser Position.

29 A Verrechnete Erträge und Aufwendungen aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen

Auf Grund der unter Position II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erläuterten gesetzlichen Neuregelung, wonach ab dem Haushaltsjahr 2013 nach § 43 Abs. 3 GemHVO Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW sowie aus der Wertveränderung von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind, wird der Gesamtergebnisplan um die lfd. Nr. 29A – 34 erweitert.

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

Lfd.-Nr.	Sach-konto	Bezeichnung	Betrag
30	454710	Erträge aus der Veräußerung	65.158,58 €
32	547710	Aufwendungen aus dem Abgang	-38.740,57 €
		Saldo:	26.418,01 €



VIII. Angaben zu ausgewählten Positionen der Finanzrechnung

Der Finanzplan gliedert sich in die drei Teilbereiche

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

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

Im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit spiegelt die Finanzrechnung (Lfd.-Nr.: 01 – 17) in der Hauptsache die Erträge und Aufwendungen wider, welche zahlungswirksam geworden sind. Wie bereits mehrfach erläutert führt die verspätete Zahlung der Stärkungspaktmittel in Höhe von rd. 1,1 MIO EURO zu einem erhöhten Forderungsbestand und in Folge dessen auch zu einem weiteren Anstieg des Liquiditätskredites. Gleichzeitig weicht an dieser Stelle auch die Ergebnis- von der Finanzrechnung erheblich wie folgt ab:

Position	Sach-konto	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015
02	412100	Beadrfszuweisungen vom Land	1.504.571,00 €	1.440.887,28 €
02	612100	Beadrfszuweisungen vom Land	1.504.571,00 €	297.014,09 €
			Abweichung:	1.143.873,19 €

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

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



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

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

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

18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen:

Im Haushaltsjahr 2015 hat die Stadt Monschau rd. 2,1 MIO EURO an Investitionszuschüssen erhalten.

1. Landeszuweisungen für

Bezeichnung	Betrag
Investitionspauschale 2015	818.292,95 €
Schulpauschale 2015	305.712,85 €
Feuerschutzpauschale 2015	55.176,22 €
Sportpauschale 2015	40.000,00 €
Gesamtbetrag:	1.219.182,02 €

2. Ergebnisneutrale nicht zahlungswirksame Geschäftsvorfälle

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



Bilanz- position	Bezeichnung	Geschäftsvorfall	Betrag
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts-, Betriebsgebäude	Eigenleistung Pflasterarbeiten Feuerwehr-Konzen	19.566,88 €
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, pp.	unentgeltliche Übertragung Straßengrundstücke "Auf Beuel"	799.679,88 €
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, pp.	unentgeltliche Übertragung "Straßenbleuchtung Auf Beuel"	17.648,54 €
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, pp.	Zuwegung Hohestraße - Hochbehälter -	36.220,72 €
1.2.6	Fahrzeuge	Kauf Kleinbus für den Fachbereich Soziales	30.639,99 €
		Gesamtbetrag:	903.756,01 €

19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen:

Unter dieser Position konnten u.a. aus Grundstücksverkäufen und aus der Veräußerung von Betriebs- und Geschäftsausstattung Einzahlungen in Höhe von rd. 63.400 € erzielt werden.

Es wird darauf hingewiesen, dass die Erträge der verkauften Grundstücke Gemarkung Imgenbroich, Flur 9, Nr.355 und Flur 11, Nr. 243 in Höhe von rd. 47.300 € im Jahresabschluss 2014 dargestellt wurden (vgl. Ausführungen zu 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens), die Zahlungen jedoch erst im laufenden Haushaltsjahr wirksam geworden sind und somit unter dieser Position ausgewiesen werden kann.

24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden:

Neben den unter der Position 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen dargestellten unentgeltlichen Übertragungen der Straßengrundstücke „Auf Beuel“ und der Wiederherstellung der Zuwegung der „Hohestraße“ von rd. 853.500 €, werden an dieser Stelle auch die oben dargestellten Eigenleistungen für die Herstellung der Pflasterfläche an der Feuerwehr Imgenbroich-Konzen (rd. 19.500 €) sowie die Auszahlungen für die Kosten von Hausanschlüssen nachgewiesen.

25 Auszahlungen für Baumaßnahmen:

Die im Jahr 2015 für Baumaßnahmen getätigten Ausgaben entfallen im Wesentlichen mit rd. 457.500 € auf die Errichtung des ÖPNV-Platzes im Ortsteil Imgenbroich, mit rd. 584.300 € auf die Sanierung der Turnhalle Hauptschule, mit rd. 32.700 € auf



Baumaßnahmen im Kanalbereich und mit rd. 11.000 € auf Baumaßnahmen im Straßenbereich.

26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen:

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

Sach-konto	Beschreibung	Betrag HH-Jahr 2015	wesentliche Zugänge
724290	Ersatzbeschaffung Festwerte	10.320,59 €	Bücher für Bücherei, Motorsägen Forst
783131	Erwerb von Maschinen	18.306,84 €	Hochleistungslüfter Feuerwehr Rohren und Mulcher für den städtischen Bauhof
783132	Erwerb von technischen Anlagen	15.815,10 €	drei Parkscheinautomaten
783135	Erwerb von Fahrzeugen	64.696,72 €	Kleinbus für Sachgebiet Soziales, Renault Master LKW, Anhänger / Kipper, Schneeflug
783150	Erwerb von BGA	21.341,93 €	Gasschutzanzüge FW Imgenbroich-Konzen, Hohlstahlrohre für alle Feuerwehren, Erste-HilfeAusstattung Vennbad
783210	Erwerb von GWG	33.765,26 €	GWG für verschiedene städtische Gebäude
	Gesamtbetrag:	164.246,44 €	

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

29 Sonstige Investitionsauszahlungen:

Für den im Haushaltsjahr 2015 abgeschlossenen Relaunch der bestehenden Internetseite www.monschau.de (Einführung und Betrieb eines Bürgerportals) wurden im Jahr 2015 Zahlungen in Höhe von rd. 13.100 € getätigt, die unter dieser Position ausgewiesen werden.

Abschließend ist festzuhalten, dass im Haushaltsjahr 2015 zwar die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Lfd.-Nr. 24 – 29) die Einzahlungen (Lfd.-Nr.18 – 22) um rd. 268.700 € übersteigen, die Mehrauszahlungen aber durch „angesparte Einzahlungen“ aus den Vorjahren ausgeglichen werden (vgl. Erläuterungen zu Passiv-Bilanzposition 4.8 Erhaltene Anzahlungen).



Position	Beschreibung	Ansatz HH-Jahr 2015	Betrag HH-Jahr 2015	nachrichtlich: Betrag HH-Jahr 2014
23	Einzahlungen aus IV-Tätigkeit	1.240.006 €	2.205.888 €	2.724.220 €
30	Auszahlungen aus IV-Tätigkeit	-1.618.835 €	-2.474.650 €	- 2.149.354 €
		Summe:	-268.762 €	574.866 €

Das bedeutet im Umkehrschluss, dass auch im Haushaltsjahr 2015 der Anforderung, alle Investitionsmaßnahmen nur durch Zuwendungen, Beiträge oder Eigenmittel zu finanzieren, Rechnung getragen wurde:

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

33 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen:

Im Haushaltsjahr 2015 ergibt sich durch die Prolongation zweier Langfrist-Darlehen eine Einzahlung aus Umschuldung in Höhe von 2,3 Mio. EURO.

34 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung:

Im Jahr 2015 erhöhte sich das Volumen der Kredite zur Liquiditätssicherung um 2.822.615,43 € (Vgl. Verbindlichkeitsspiegel).

Gemäß Saldenbestätigung der Sparkasse Aachen auf den 31.12.2015 wies das Hauptgirokonto einen Negativbetrag von 15.124.590,90 € aus. Weitere Verbindlichkeiten in Höhe von 3 Mio. EURO zur Liquiditätssicherung wurden zu deutlich verbesserten Zinskonditionen im Rahmen einer Umschuldung verteilt.

35 Tilgung und Gewährung von Darlehen:

Hier werden Auszahlungen für Tilgungsleistungen und für die Umschuldung von Krediten verbucht. Insgesamt wurden Auszahlungen in Höhe von rd. 754.000 € (nur Tilgung) und rd. 2,3 MIO EURO für die Umschuldung von Krediten getätigt.



IX. Sonstige Angaben

Nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen

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

Finanzielle Verpflichtungen der Stadt Monschau

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

Bürgschaftsverpflichtungen

Gemäß § 44 Abs. 2 GemHVO wird darauf hingewiesen, dass die Stadt Monschau zum Bilanzstichtag 31.12.2015 Bürgschaftsverpflichtungen in Höhe von insgesamt 6.254.074 € übernommen hat.

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

Örtliche Nutzungsdauern

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

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

Gebührenhaushalte

Die Summe der in den Gebührenhaushalten zum Ende des Jahres 2015 anhand der Betriebsabrechnungen der Jahre 2012 - 2015 festgestellten Unterdeckungen /



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

a) Abwasserbeseitigung:

Unterdeckung aus der Betriebsabrechnung 2013: **-128.065 €**

Zu jeweils 50 % wird die Unterdeckung aus der Abrechnung 2013 in den Haushaltsjahren 2015 und 2016 berücksichtigt.

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

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

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

Im Haushaltsjahr 2017 = 167.428 €

Im Haushaltsjahr 2018 = 148.443 €

b) Straßenreinigung

Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2012:

1. Sommerreinigung 334,16 € (Auflösung im Haushaltsjahr 2014)
2. Altstadtreinigung 154,88 € (Auflösung im Haushaltsjahr 2014)
3. Winterdienst Straßen 38.941,76 € (50 % Auflösung im Haushaltsjahr 2014 / 2015)
4. Winterdienst Gehweg 39.504,14 € (50 % Auflösung im Haushaltsjahr 2014 / 2015)

Unterdeckungen aus der Betriebsabrechnung 2013:

1. Winterdienst Straßen -81.957,35 € (Auflösung im Haushaltsjahr 2015 (33 %) und 2016 (67 %))

Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2013:

2. Sommerreinigung 559,36 € (Auflösung im Haushaltsjahr 2015)
3. Altstadtreinigung 741,81 € (Auflösung im Haushaltsjahr 2015)
4. Winterdienst Gehweg 1.446,00 € (Auflösung im Haushaltsjahr 2015)

Unterdeckungen aus der Betriebsabrechnung 2014:

1. Sommerreinigung -360,00 € (Auflösung im Haushaltsjahr 2016)
2. Altstadtreinigung -300,00 € (Auflösung im Haushaltsjahr 2016)



Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2014:

- | | |
|-------------------------|---|
| 3. Winterdienst Straßen | 53.773 € (Auflösung im Haushaltsjahr 2016) |
| 4. Winterdienst Gehweg | 20.928 € (50% Auflösung im Haushaltsjahr 2017 / 2018) |

Unterdeckungen aus der Betriebsabrechnung 2015:

- | | |
|------------------------|---|
| 1. Sommerreinigung | -441,00 € (Auflösung im Haushaltsjahr 2016) |
| 2. Winterdienst Gehweg | -4.402,00 € (Auflösung im Haushaltsjahr 2017) |

Überdeckung aus der Betriebsabrechnung 2015:

- | | |
|-------------------------|--|
| 3. Altstadtreinigung | 280,00 € (Auflösung im Haushaltsjahr 2017) |
| 4. Winterdienst Straßen | 4.150,00 € (Auflösung im Haushaltsjahr 2017) |

c) Abfallbeseitigung

Unterdeckungen aus der

- | | |
|--|---------------|
| 1. Betriebsabrechnung 2012 : | - 22.333,00 € |
| (HHJ 2014: -11.167 €; HHJ 2015: -5.583 €; HHJ 2016: - 5.583 €) | |
| 2. Betriebsabrechnung 2013: | - 23.857,00 € |
| (HHJ 2015: -7.952 €; HHJ 2016: -7.952 €; HHJ 2017: - 7.953 €) | |
| 3. Betriebsabrechnung 2014: | -64.824,00 € |
| (HHJ 2016: -21.608 €; HHJ 2017: -21.608 €; HHJ 2018: - 21.608 €) | |
| 4. Betriebsabrechnung 2015: | -35.510,00 € |
| (HHJ 2017: -11.837 €; HHJ 2018: - 11.837 €; HHJ 2019: -11.836 €) | |

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 2015 weist insgesamt 87,96 Stellen aus. Bezogen auf die zwei Beschäftigungsbereiche (Beamte und tariflich Beschäftigte) ergibt sich folgende Übersicht:



	Stellenplan 2014	Stellenplan 2015	Veränderung
Beamte	22,32	20,42	-1,9
tarifl. Beschäftigte	65,64	65,92	0,28
Insgesamt	87,96	86,34	-1,62

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



X. Anlagen zum Anhang

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

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

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren (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	Baracken, Behelfsbauten, Schutzhütten	20 - 40	20	40	
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	
1.34	Silobauten (Beton)	28 - 33	33		

**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
1.35.1	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 Schaltheuser, Trafostationshäuser	20 - 50	30	50	
1.39	Tunnel	70 - 80	80		
1.40	Verwaltungsgebäude (massiv)	40 - 80	70	80	
1.41	Verwaltungsgebäude (sonstige Bauweise)	20 - 40	30	40	
1.42	Wassertürme	40 - 50	50		
1.43	Wohncontainer	10 - 20	20		
1.44	Wohnhäuser (auch Mehrfamilienhäuser)	50 - 80	70	80	
1.45	Wartehallen (Stahl-/Glas-Konstruktion)		20		
2.00	Straßen, Wege, Plätze (Grundstückseinrichtungen)				
2.01	Betonmauer, Ziegelmauer	20 - 40	40		
2.02	Brücken (Holzkonstruktion)	20 - 40	20	40	
2.03	Brücken (Mauerwerk, Beton- oder Stahlkonstruktion, Verbundsystem)	50 - 100	70	100	
2.04	Gewässerausbau naturnah, offene Gräben	20 - 50	50		
2.05	Kompostdeponie, -plätze, Halden	10 - 25	25		
2.06	Löschwasserteiche	20 - 40	40		
2.07	Straßen- und Stadtmobiliar	10 - 30	30		
2.08.1	Spielplätze, Bolzplätze (hier: besondere Befestigungen/Wege/Plätze)	10 - 15	15		
2.08.2	Spielgeräte (auf Aussenspielflächen; Indoor s. 4.00ff)	8 - 10	10		
2.09	Sportplätze (Kunst-/Rasen- und Hartplätze)	20 - 25	25		
2.10	Straßen (Anlieger-, Hauptverkehrsstraßen) Wege, Plätze, Parkflächen	30 - 60	50	60	
2.11.1	Wege, Plätze, Parkflächen (in einfacher Bauart)	10 - 30	20		
2.11.2	Wegeschranken		10		
2.12	Friedhofsflächen (Herrichtung unbefestigter Flächen)		100		wie Gebührenhaushalt
2.13	Friedhofsflächen -befestigt-, (Wege, Plätze)		50		wie Gebührenhaushalt
2.14	Parkanlagen, Grünanlagen, Zuananlagen (besondere Aufbauten/-anlagen)	10 - 15	15		
2.15	Straßenbeleuchtung (Standardausführung)		25		
2.16	Straßenbeleuchtung (LED)		25		
3.00	Technische Anlagen (Betriebsanlagen)				
3.01.1	Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen)	10 - 33	15		Bilanzierung durch WVER
3.01.2	Abwasserhebe- und -reinigungsanlagen (maschinelle Einrichtungen)	10 - 33	15		Bilanzierung durch Stadt
3.02	Alarmgeber, Alarmanlagen	5 - 15	15		
3.03	Aufzüge (mobil), Hublifte, Hebebühnen, Arbeitsbühnen	10 - 25	25		
3.04	Bahnkörper, Gleisanlagen, Gleiseinrichtungen, Weichen	15 - 33	33		
3.05	Baucontainer, Bürocontainer, Transportcontainer	10 - 20	20		
3.06	Beleuchtungsanlagen, Flutlichtanlagen (soweit nicht Aufbauten oder Infrastrukturvermögen)	20 - 30	30		
3.07	Beschallungsanlagen (soweit nicht Aufbauten)	5 - 15	15		
3.08	Blockheizkraftwerke (Kraft-Wärmekopplungsanlagen)	10 - 20	20		
3.09	Dampfkessel, Dampfmaschinen, Dampfturbinen, Dampfversorgungsleitungen	10 - 20	20		
3.10	Druckluftanlagen, Kompressoren	5 - 15	15		

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

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

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

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren (NKF-Rahmen)	Nutzung in Jahren (Monschau)	Bisherige Nutzung	Bemerkungen
4.29-1	Vorrichtungen für die Bedienung und Wartung von Maschinen wie Hebebühnen, Arbeitsbühnen		10		
4.29-2	Händetrockner elektrisch (z.B. WC-Anlagen)		10		
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		
4.50	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-Tribühnen)		20		
5.33	Küchenmöbel		20		
5.34	Wohnmobiliar (z.B. in Unterkünften)		20		
5.35	Aufbewahrungssysteme, Regale (z.B. Kompaktanlage)		20		
5.36	Mediensicherungsanlage (z.B. Tresore)		25		
5.37	Kühl- und Gefrierschränke, Herd, Kochfeld		10		
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		
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		

**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
5.73	Fahnen		5		
5.74	Jalousien, Gardinen		15		
5.75	Blumenkübel und -töpfe, Dekoration		5		
5.76	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, Notarzteinsatzwagen, Rettungstransportwagen	6 - 8	8		
6.09	Lastkraftwagen, Sattelschlepper, Wechselaufbauten u.ä.	8 - 12	12		
6.10	Lokomotiven, Waggons, Gelenkwagen-Waggons, Kesselwagen	25 - 30	30		
6.11	Motorräder, Motorroller	6 - 10	10		
6.12	Müllentsorgungsfahrzeuge	6 - 10	10		
6.13	Omnibusse	6 - 10	10		
6.14	Personenkraftwagen, Wohnwagen	6 - 10	10		
6.15	Rettungsboot	8 - 12	12		
6.16	Traktoren	8 - 12	12		wie Gebührenhaushalt
6.17	Aufsitzrasenmäher, Rasentraktoren		10		
6.18	Bauwagen (z.B. Waldarbeiterschutzwagen)		15		
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	Telefoneneinrichtungen		5		
7.21.2	Text- u. Dateneneinrichtungen		5		
7.21.3	Telekommunikationsanlagen		5		
7.21.4	Mobilfunkendgeräte		4		
7.21.5	Übertragungseinrichtungen		8		
7.21.6	Mobilfunkeinrichtungen		8		
7.21.7	Ton- u. Fernsehfunkeinrichtungen		10		
7.21.8	Satellitenfunkeinrichtungen		8		
7.30	Maschinen und technische Anlagen				
7.31	Atmungsgeräte, Wiederbelebungsgeräte		10		
7.32	Fernsprechzentrale mit Anschlüssen		8		
7.33	Flächen- Desinfektionsanlagen		10		
7.34	Notstromaggregate		15		
7.35	Transformatoren und elektrische Anlagen		20		
7.36	Sende- / Empfangsanlagen f. Satellitenfunk (einschl. Träger)		20		
7.37	Antennenanlagen				
7.37.1	stationär		10		
7.40	Betriebsvorrichtung				
7.41	Bade- und Umkleidekabinen				
7.42	Schwimm- und Badebecken		20		
7.43	Chlorgasalarmanlagen		10		
7.44	Badewasserdeseinfektionsanlagen		7		
7.45	Kassenanlagen		8		
7.46	Notbeleuchtungsanlagen		8		

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

Nr.	Vermögensgegenstand	Nutzung in Jahren (NKF-Rahmen)	Nutzung in Jahren (Monschau)	Bisherige Nutzung	Bemerkungen
7.47	Uhrenanlagen, Anzeigetafeln		8		
7.48	Unterwasserscheinwerfer		5		
7.49	Wasseraufbereitungsanlagen				
7.49.1	aus Beton		20		
7.49.2	aus Stahl		10		
7.49.3	aus GfK		10		
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 mit Umbuchung

Filter: Anlagenbuchungsgruppe_INTERN: 011100..140100, Gemeinendr.: 01, Anlagendatumsfilter: 01.01.15..31.12.15

Optionen: AfA-Buch: STANDARD, Startdatum: 01.01.15, Enddatum: 31.12.15, Anlagenart: Anlagen und Zuschussanlagen, Gruppensummensumme: Anlagenbuchungsgruppe, Umbuchung und Zuschreibung: Ja
Zuschreibung ist Anschaffungsart, *ohne Umbuchung

	Anschaffungs- kosten 31.12.14	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs- kosten 31.12.15	Kumulierte Normal-AfA 31.12.14	*Normal-AfA in Periode	Abgang Normal-AfA in Periode	Umbuchung Normal-AfA in Periode	Kumulierte Normal-AfA 31.12.15	Buchwert 31.12.14	Buchwert 31.12.15
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 011300 DV-Software	15.817,04	214,20	0,00	42.043,42	0,00	58.074,66	-13.867,31	-8.983,67	0,00	0,00	-22.850,98	1.949,73	35.223,68
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 011400 Nutzungsrechte	23.446,56	0,00	0,00	0,00	0,00	23.446,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.446,56	23.446,56
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 011900 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	478.572,58	160,65	0,00	-42.043,42	0,00	436.689,81	-20.154,91	-6.718,30	0,00	0,00	-26.873,21	458.417,67	409.816,60
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 021110 Grund und Boden von Grünflächen	4.142.935,37	0,00	0,00	0,00	0,00	4.142.935,37	-572.931,00	-61.897,00	0,00	0,00	-634.828,00	3.570.004,37	3.508.107,37
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 021120 Aufbauten und Betriebsvorr. auf Grünflächen	306.071,93	1.759,96	0,00	695,06	0,00	308.526,95	-90.995,13	-19.285,26	0,00	0,00	-110.280,39	215.076,80	198.246,56
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 022110 Grund und Boden von Ackerland	61.778,40	537,60	-27.572,06	27.034,46	0,00	61.778,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.778,40	61.778,40
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 023110 Grund und Boden von Wald und Forsten	20.684.181,70	0,00	0,00	-69,46	0,00	20.684.112,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.684.181,70	20.684.112,24
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 023120 Aufbauten und Betriebsvorr. v. Wald u. Forstfl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 024110 Grund und Boden sonstiger unbebaute Grundstücke	948.668,70	0,00	-394,80	0,00	0,00	948.273,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	948.668,70	948.273,90

	Anschaffungs- kosten 31.12.14	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs- kosten 31.12.15	Kumulierte Normal-AfA 31.12.14	*Normal-AfA in Periode	Abgang Normal-AfA in Periode	Umbuchung Normal-AfA in Periode	Kumulierte Normal-AfA 31.12.15	Buchwert 31.12.14	Buchwert 31.12.15
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 031110 Grund und Boden b. Kindertageseinrichtungen	33.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.900,00	33.900,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 031120 Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorr. bei KiTas	156.893,51	0,00	0,00	0,00	0,00	156.893,51	-94.136,11	-15.689,35	0,00	0,00	-109.825,46	62.757,40	47.068,05
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 032110 Grund und Boden bei Schulen	2.366.950,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2.366.950,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.366.950,50	2.366.950,50
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 032120 Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorr. bei Schulen	16.324.784,40	0,00	0,00	0,00	0,00	16.324.784,40	-2.311.301,15	-418.265,18	0,00	0,00	-2.729.566,33	14.013.483,25	13.595.218,07
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 033110 Grund und Boden bei Wohnbauten	334.445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334.445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334.445,00	334.445,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 033120 Gebäude, Aufb. u. Betriebsvorr. bei Wohnbauten	450.138,57	0,00	0,00	0,00	0,00	450.138,57	-113.663,24	-17.315,39	0,00	0,00	-130.978,63	336.475,33	319.159,94
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 034110 Grund und Boden bei sonstigen Gebäuden	954.007,92	0,00	0,00	0,00	0,00	954.007,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	954.007,92	954.007,92
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 034120 Gebäude, Aufb. u. Betriebsvorr. sonstige Gebäude	18.983.850,09	31.612,88	0,00	10.915,88	0,00	19.026.378,85	-2.414.940,33	-441.895,21	0,00	0,00	-2.856.835,54	16.568.909,76	16.169.543,31
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 041100 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.698.374,54	21.855,20	-18.715,00	-26.965,00	0,00	6.674.549,74	-2.520,00	0,00	0,00	0,00	-2.520,00	6.695.854,54	6.672.029,74
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 042100 Brücken und Tunnel	2.686.815,19	105.227,17	0,00	0,00	0,00	2.792.042,36	-250.786,27	-46.489,80	0,00	0,00	-297.276,07	2.436.028,92	2.494.766,29
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 044100 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	30.955.082,83	765.554,97	-18.466,25	57.535,97	0,00	31.759.707,52	-3.828.123,83	-630.138,81	12.601,31	0,00	-4.445.661,33	27.126.959,00	27.314.046,19

	Anschaffungs- kosten 31.12.14	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs- kosten 31.12.15	Kumulierte Normal-AfA 31.12.14	*Normal-AfA in Periode	Abgang Normal-AfA in Periode	Umbuchung Normal-AfA in Periode	Kumulierte Normal-AfA 31.12.15	Buchwert 31.12.14	Buchwert 31.12.15
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 045100 Strassennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkung	26.712.069,60	860.755,94	0,00	0,00	0,00	27.572.825,54	-5.307.672,38	-895.050,17	0,00	0,00	-6.202.722,55	21.404.397,22	21.370.102,99
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 046100 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	93.380,75	0,00	0,00	0,00	0,00	93.380,75	-36.239,20	-5.574,14	0,00	0,00	-41.813,34	57.141,55	51.567,41
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 051100 Bauten auf fremdem Grund und Boden	583.727,89	0,00	0,00	0,00	0,00	583.727,89	-55.441,08	-13.860,05	0,00	0,00	-69.301,13	528.286,81	514.426,76
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 061100 Kunstgegenstände	30.716,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	31.716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.716,00	31.716,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 071100 Maschinen	311.152,47	18.204,81	-5.180,00	2.146,39	0,00	326.323,67	-139.448,97	-24.910,60	1.697,89	0,00	-162.661,68	171.703,50	163.661,99
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 072100 Technische Anlagen	238.437,93	15.815,10	0,00	0,00	0,00	254.253,03	-70.126,74	-11.507,86	0,00	0,00	-81.634,60	168.311,19	172.618,43
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 073100 Betriebsvorrichtungen	1.575.985,15	0,00	0,00	0,00	0,00	1.575.985,15	-287.919,49	-112.555,45	0,00	0,00	-400.474,94	1.288.065,66	1.175.510,21
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 075100 Fahrzeuge	1.646.283,95	64.696,72	0,00	0,00	0,00	1.710.980,67	-673.480,09	-117.679,70	0,00	0,00	-791.159,79	972.803,86	919.820,88
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 081100 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.247.478,87	21.142,90	-1.169,60	-2.146,39	0,00	1.265.305,78	-338.803,78	-82.488,79	1.168,60	0,00	-420.123,97	908.675,09	845.181,81
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 082000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (AV<410€)	155.466,20	0,00	0,00	0,00	0,00	155.466,20	-155.466,20	0,00	0,00	0,00	-155.466,20	0,00	0,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 091100 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	3.274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.274,00	3.274,00

	Anschaffungs- kosten 31.12.14	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs- kosten 31.12.15	Kumulierte Normal-AfA 31.12.14	*Normal-AfA in Periode	Abgang Normal-AfA in Periode	Umbuchung Normal-AfA in Periode	Kumulierte Normal-AfA 31.12.15	Buchwert 31.12.14	Buchwert 31.12.15
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 096100 Anlagen im Bau	1.445.087,40	937.190,73	0,00	0,00	0,00	2.382.278,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.445.087,40	2.382.278,13
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 096200 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	0,00	695,06	0,00	-695,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 096300 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	10.528,01	98.684,79	0,00	-68.451,85	0,00	40.760,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.528,01	40.760,95
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 096400 Anlagen im Bau - sonstige Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 096600 Anlagen im Bau - geleistete (aktivierbare) Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 101100 Anteile an verb. Unternehmen	3.138.847,17	0,00	0,00	0,00	0,00	3.138.847,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.138.847,17	3.138.847,17
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 111100 Beteiligungen	5.907.073,47	0,00	0,00	0,00	0,00	5.907.073,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.907.073,47	5.907.073,47
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 132590 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	51.210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.210,00	-6.264,00	-1.044,00	0,00	0,00	-7.308,00	44.946,00	43.902,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 139990 Sonstige Ausleihungen	4.887,81	0,00	0,00	0,00	0,00	4.887,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.887,81	4.887,81
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 140100 Wertpapiere des Anlagevermögens	106.914,10	231.481,41	0,00	0,00	0,00	338.395,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.914,10	338.395,51
Gesamtsummen:	149.869.235,60	3.176.590,09	-71.497,71	0,00	0,00	152.974.327,98	-16.784.281,21	-2.931.348,73	15.467,80	0,00	-19.700.162,14	133.084.954,39	133.274.165,84

Anlagenspiegel mit Umbuchung

Filter: Anlagenbuchungsgruppe_INTERN: 231010..239000, Gemeinder.: 01, Anlagendatumsfilter: 01.01.15..31.12.15

Optionen: AfA-Buch: STANDARD, Startdatum: 01.01.15, Enddatum: 31.12.15, Anlagenart: Anlagen und Zuschussanlagen, Gruppensummensumme: Anlagenbuchungsgruppe, Umbuchung und Zuschreibung: Ja

Zuschreibung ist Anschaffungsart, *ohne Umbuchung

	Anschaffungs- kosten 31.12.14	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs- kosten 31.12.15	Kumulierte Normal-AfA 31.12.14	*Normal-AfA in Periode	Abgang Normal-AfA in Periode	Umbuchung Normal-AfA in Periode	Kumulierte Normal-AfA 31.12.15	Buchwert 31.12.14	Buchwert 31.12.15
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 231010 Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund													
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-617.070,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-617.070,55	73.733,04	12.288,84	0,00	0,00	86.021,88	-543.337,51	-531.048,67
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 231100 Sonderposten aus Zuweisungen vom Land													
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-44.704.745,95	-10.904,00	5.180,00	-765.542,22	0,00	-45.476.012,17	5.600.524,30	1.159.985,13	-1.697,89	0,00	6.758.811,54	-39.104.221,65	-38.717.200,63
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 231200 Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden (GV)													
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-1.725.836,82	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.725.836,82	417.991,41	71.375,62	0,00	0,00	489.367,03	-1.307.845,41	-1.236.469,79
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 231400 SoPo aus Zuweisungen vom sonst. öffentl. Bereich													
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-78.066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-78.066,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-78.066,00	-78.066,00
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 231500 SoPo a. Zuschüssen v. verb. Untern., Beteil. u. SV													
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-853.994,59	-36.220,72	44.259,26	0,00	0,00	-845.956,05	44.525,01	13.306,30	0,00	0,00	57.831,31	-809.469,58	-788.124,74
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 231700 SoPo aus Zuschüssen v. privaten Unternehmen													
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-174.881,01	-847.968,41	0,00	0,00	0,00	-1.022.849,42	21.930,81	9.640,74	0,00	0,00	31.571,55	-152.950,20	-991.277,87
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 231800 SoPo aus Zuschüssen aus übrigen Bereichen													
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-2.482.115,27	-25.008,76	0,00	0,00	0,00	-2.507.124,03	372.609,49	67.460,88	0,00	0,00	440.070,37	-2.109.505,78	-2.067.053,66

	Anschaffungs- kosten 31.12.14	*Zugang in Periode	Abgang in Periode	Umbuchung in Periode	*Zuschreib. in Periode	Anschaffungs- kosten 31.12.15	Kumulierte Normal-AfA 31.12.14	*Normal-AfA in Periode	Abgang Normal-AfA in Periode	Umbuchung Normal-AfA in Periode	Kumulierte Normal-AfA 31.12.15	Buchwert 31.12.14	Buchwert 31.12.15
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 232000 Sonderposten aus Beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-3.789.058,82	0,00	0,00	0,00		-3.789.058,82	462.391,50	77.509,68	0,00	0,00	539.901,18	-3.326.667,32	-3.249.157,64
Summen für: Anlagenbuchungsgruppe 239000 sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss	-462.500,82	0,00	5.516,25	0,00		-456.984,57	156.287,89	15.216,57	-5.515,25	0,00	165.989,21	-306.212,93	-290.995,36
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	-54.888.269,83	-920.101,89	54.955,51	-765.542,22		-56.518.958,43	7.149.993,45	1.426.783,76	-7.213,14	0,00	8.569.564,07	-47.738.276,38	-47.949.394,36

Forderungsspiegel (§ 46 GemHVO NRW)

14. Juni 2018

Stadt Monschau

Seite 1

Stichtag 31.12.2015

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	135.081,61	134.254,27	51,77	775,57	110.950,90	24.130,71
2. Beiträge	24.183,06	3.353,94	0,00	20.829,12	25.513,61	-1.330,55
3. Steuern	146.477,81	141.874,40	1.006,95	3.596,46	364.534,38	-218.056,57
4. Transferleistungen	3.127,53	3.127,53	0,00	0,00	1.149,17	1.978,36
5. Sonstige	2.692.116,91	2.496.065,85	175.163,82	20.887,24	1.831.092,07	861.024,84
Privatrechtliche Forderungen						
1. privater Bereich	312.304,45	249.794,62	62.509,83	0,00	236.164,37	76.140,08
2. öffentlicher Bereich	1.576.025,35	75.152,96	1.500.872,39	0,00	1.268.786,64	307.238,71
3. verbundene Unternehmen	11.433,02	11.433,02	0,00	0,00	38.980,84	-27.547,82
4. Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	4.898,45	-4.898,45
5. Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	4.900.749,74	3.115.056,59	1.739.604,76	46.088,39	3.882.070,43	1.018.679,31

Verbindlichkeitsspiegel (§ 47 GemHVO NRW)

30. August 2018

Stadt Monschau

Seite 1

PAULSPE

 Stichtag **31.12.2015**

 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	73.823,00	11.890,19	27.548,40	34.384,41	90.963,54	-17.140,54
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	14.428.562,11	923.596,24	3.915.882,45	9.589.083,42	15.231.408,99	-802.846,88
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	25.000.000,00	25.000.000,00	0,00	0,00	25.000.000,00	0,00
privater Kreditmarkt	18.124.590,90	18.124.590,90	0,00	0,00	15.301.975,47	2.822.615,43
kreditähnliche Vorgänge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lieferungen und Leistungen	1.382.472,60	1.206.066,79	51.241,08	125.164,73	1.470.820,55	-88.347,95
Transferleistungen	823.618,82	352.111,23	471.507,59	0,00	2.878.436,72	-2.054.817,90
Sonstige Verbindlichkeiten	1.055.453,76	1.055.453,76	0,00	0,00	406.174,70	649.279,06
Erhaltene Anzahlungen	3.634.308,74	3.384.492,95	249.815,79	0,00	3.140.711,42	493.597,32
Summe	64.522.829,93	50.058.202,06	4.715.995,31	9.748.632,56	63.520.491,39	1.002.338,54

Übersicht

nach § 44 Abs. 1 GemHVO über erhebliche künftige finanzielle

Verpflichtungen der Stadt Monschau

Vertragspartner	Vertrags- schließungs- datum	Laufzeit	Vertragsgegenstand	aus dem Vertrag resultierende Verpflichtung für die Kommune
Förster / Schönackers	01.05.2009	01.05.2009 - 31.12.2016	Abfuhr und Entsorgung Hausmüll und Sperrmüll	Zahlungen in Höhe von ca. 106.000,00 € p.a.
Förster / Schönackers	23.06.2010	23.06.2010 - 31.12.2016	Abfuhr Grünabfälle	Zahlungen in Höhe von ca. 60.000,00 € p.a.
Wasserverband Eifel-Rur (WVER)		unbefristet	Die Kläranlagen und sonstigen Bauwerke wie Pumpstationen und Rückhaltebecken vom WVER übernommen. Die für den Betrieb notwendigen Aufwendungen werden auf die Stadt Monschau umgelegt.	Umlage in Höhe von ca. 3.000.000,00 € p.a.
Gerhards	24.04.2009	unbefristet	Grünflächenpflege Altstadt Monschau	Zahlungen in Höhe von ca. 38.000 € p.a.
Pauls Gbr.	06.04.2009	unbefristet	Grünflächenpflege Imgenbroich, Konzen, Mützenich	Zahlungen in Höhe von ca. 36.000 € p.a.
Sportvereine im Stadtgebiet Monschau		unbefristet	Pauschalzahlungen an Sportvereine	Zahlungen in Höhe von ca. 50.000 € p.a.
Monschau-Touristik GmbH	14.12.2010	unbefristet	Dienstleistungshonorar	Zahlung in Höhe von 90.000 € p.a.
Asylunterkünfte	09.12.2008	unbefristet	Mietunterkunft für Asylbewerber	Zahlung in Höhe von 50.800 € p.a.

Stadt Monschau
Übersicht
über den Stand der Bürgschaftsverpflichtungen

lfd. Nr.	Betrag EUR	Erläuterungen
1	30.000	Begünstigter: TV Konzen Zweck: Ausfallbürgschaft für Kredit zur Erweiterung/Neubau Sportheim über 30.000 € Datum: 27.03.1996 / 24.10.2006
2	1.097.115	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	89.459	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
4	37.500	Begünstigter: Monschauer Bauland GmbH Zweck: Patronatserklärung für nicht aus Eigenkapital gedeckten Fehlbeträge gemäß Ratsbeschluss vom 01.09.2015 -Inanspruchnahme nur im Bedarfsfall - Datum: 01.09.2015

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2015

Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag Vorjahr	Bewegungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag Haushaltsjahr	davon mit Restlaufzeit		
		Zuführung	Inanspruch- nahme	Auflösung		< 1 Jahr	< 1 und < 5 Jahre	< 5 Jahre
Pensionsrückstellungen	8.042.908,00 €	328.954,00 €			8.371.862,00 €			8.371.862,00 €
Beihilferückstellung	2.414.623,00 €	195.749,00 €			2.610.372,00 €			2.610.372,00 €
3.1 Pensions- und Beihilferückstellungen	10.457.531,00 €	524.703,00 €			10.982.234,00 €			10.982.234,00 €
Rückstellungen wegen Altersteilzeit	370.942,11 €		87.123,56 €		283.818,55 €	283.818,55 €		
für nicht genommenen Urlaub	213.406,21 €	17.846,59 €			231.252,80 €	231.252,80 €		
für Mehrarbeitsstunden	61.301,31 €	10.195,97 €			71.497,28 €	71.497,28 €		
Rückstellung LOB	56.434,24 €			3.091,93 €	53.342,31 €	53.342,31 €		
Jahresabschlussprüfung Gesamtabschlussprüfung	277.471,45 €	35.000,00 €		40.445,72 €	272.025,73 €		272.025,73 €	
Aufwandsrückstellung für das Jahr 2013	- €				- €			
Erstattungsanspruch Pensionsrückstellung bei Dienstherrenwechsel	132.342,00 €	47.928,00 €			180.270,00 €			180.270,00 €
3.4 Sonstige Rückstellungen gesamt	1.111.897,32 €	110.970,56 €	87.123,56 €		1.092.206,67 €	639.910,94 €	272.025,73 €	180.270,00 €

Stadt Monschau



**Lagebericht zum
Jahresabschluss
2015**

Inhaltsverzeichnis des Lageberichtes

I Allgemeine Angaben

I.1 Rechtliche Grundlagen

I.2 Finanzsituation der Stadt Monschau

II Ergebnisüberblick und Rechenschaftsbericht

II.1 Plan-Ist-Vergleich

II.2 Entwicklung der Vermögens- und Schuldensituation

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

II.4 Chancen und Risiken

I Allgemeine Angaben

I.1 Rechtliche Grundlagen

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

Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen nach § 12 GemHVO, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden. Auf eine produktorientierte Analyse wird verzichtet. Auch auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung ist einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Begriff „fortgeschriebener Planansatz“:

Den in der Ergebnis- und Finanzrechnung nachzuweisenden Ist-Ergebnissen sind gemäß den §§ 38 und 39 GemHVO u.a. die fortgeschriebenen Planansätze voranzustellen. Planfortschreibungen sind notwendig, um die im Haushaltsplan veranschlagten Ermächtigungen den Notwendigkeiten anzupassen, die sich im Rahmen der Ausführung der Haushaltswirtschaft auf Grund von zulässigen haushaltswirtschaftlichen Maßnahmen und Entscheidungen ergeben.

Im Haushaltsjahr 2015 entspricht der fortgeschriebene Planansatz in den Jahresabschlussunterlagen dem ursprünglichen Haushaltsansatz, da keine Nachtragssatzung erlassen und von dem Instrument der Ermächtigungsübertragungen kein Gebrauch gemacht wurde.

I.2 Finanzsituation der Stadt Monschau

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

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

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

Am 09.12.2011 hat der nordrhein-westfälische Landtag das Gesetz zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspakts Stadtfinanzen (kurz: Stärkungspaktgesetz) beschlossen. Ziel dieses Gesetzes ist es, den Gemeinden in einer besonders schwierigen Haushaltssituation den nachhaltigen Haushaltsausgleich zu ermöglichen. Dazu stellt das Land den Kommunen in den Jahren 2012 bis 2020 Konsolidierungshilfen im Gesamtvolumen von 5,850 Mrd. € zur Verfügung.

Durch Bescheid der Bezirksregierung Köln vom 29.05.2012 wurde die freiwillige Teilnahme am Stärkungspakt festgestellt. Der in Folge dessen aufzustellende Haushaltssanierungsplan 2012-2021 liegt der Haushaltswirtschafts 2015 in seiner dritten Fortschreibung zugrunde.

Unter Bezugnahme auf den seinerzeitigen Erlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales (MIK) vom 03.06.2015, in dem es unter anderem heißt:

„Die zeitnahe Aufstellung und Feststellung der Jahresabschlüsse hat eine erhebliche Bedeutung für die Kommunen und ihre Aufsichtsbehörden. Nur so ist es möglich, sich ein

aktuelles Bild über die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu machen, das auch den tatsächlichen Verhältnissen entspricht. Die Kommunen müssen bei ihrer Haushaltsplanung auf verlässliche Werte aus den Vorjahren zurückgreifen können. Aus diesem Grund wurde im letzten Jahr per Erlass geregelt, dass Kommunen, die nicht in der Lage waren, den Jahresabschluss 2012 anzuzeigen, ihre Haushaltssatzung für das Jahr 2015 nicht bekannt machen dürfen und somit in der vorläufigen Haushaltsführung bleiben.“

hat die Bezirksregierung die Bearbeitung der ihr im Dezember 2014 vorgelegten dritten -und in der Folge jeder weiteren seitdem vorgelegten- Fortschreibung ausgesetzt, weshalb nach Auffassung der Verwaltung zu Unrecht die Genehmigung nicht erfolgt ist und in der Folge die Haushaltssatzung nicht bekannt gemacht werden konnte. Gleichzeitig wurde auch die Auszahlung der Konsolidierungshilfen aus dem Stärkungspakt ab dem Haushaltsjahr 2015 bis zur Vorlage der entsprechenden Jahresabschlüsse „eingefroren“, so dass zwar ihr ergebniswirksamere Ausweis möglich ist, jedoch aufgrund verspäteter Zahlung deutliche Mehrbedarfe zur Liquiditätssicherung entstehen.

Mit Schreiben der Bezirksregierung vom 28.02.2018 wurde der Stadt Monschau jedoch attestiert, dass alle Fortschreibungen des Haushaltssanierungsplanes „inhaltlich genehmigungsfähig gewesen wären und einer Genehmigung lediglich die formalen Voraussetzungen in Form der fehlenden Jahresabschlüsse entgegenstanden“. Auf eine nachträgliche Genehmigung für abgeschlossene Haushaltsjahre wurde verzichtet.

Das Haushaltsjahr 2015 schließt deutlich besser ab als in der Planung zu erwarten war:

Mit einem Defizit von 522.706,50 € weicht die Haushaltsausführung gravierend um + 2.065.113,50 € von dem im Ergebnisplan 2015 veranschlagten negativen Ergebnis von 2.587.820 € ab.

Mit einem Mehrertrag von 1.869.031 € tragen die Gewerbesteuer-Einnahmen den wesentlichen Teil zu dieser Ergebnisverbesserung bei.

Höhere Erträge bei Erstattungen vom Land (+639.500 €), den Einkommensteueranteilen (+182.711 €), Landeszuweisungen (+124.176 €) und Holzverkaufserlösen (+52.214 €) sowie Minderaufwendungen im Sach- und Dienstleistungsaufwand (+402.197 €) können die Mehraufwendungen u.a. aus der Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte und Versorgungsempfänger (-293.605 €) bzw. deren ausbleibende Auflösung (-82.967 €), nach wie vor nicht realisierte Erträge aus der Verpachtung insbesondere von Windkraft-Flächen (-279.492 €), Mehraufwendungen aus dem Saldo von Abschreibungen für Anlagevermögen und Auflösung von Sonderposten (-160.284 €) und höhere Transferaufwendungen (-151.307 €) sogar überkompensieren.

Überdeckungen in den Gebührenhaushalten Abwasser und Straßenreinigung werden durch Aufwendungen für Zuschreibungen in die Sonderposten für den Gebührenaussgleich in der Ergebnisrechnung neutralisiert.

An dieser Stelle erfolgt eine Betrachtung der größten im Haushaltssanierungsplan für das Jahr 2015 berücksichtigten Konsolidierungsmaßnahmen.

1) Gewerbesteuer

Im Haushaltsjahr 2015 folgt die Gewerbesteuerentwicklung verzögert nun auch dem Landestrend und verzeichnet mit 6.350.531 € ein Ergebnis, das um 1.869.031 € deutlich über Planansatz liegt. Neben der guten konjunkturellen Lage hat auch die im Rahmen des Haushaltssanierungsplans im Vorjahr vorgenommene Hebesatz-Anpassung von 415 auf 435 v.H. ihren Anteil an dieser Entwicklung.

2) Grundsteuer B

Der mit der planmäßigen Anhebung des Hebesatzes auf 595 v.H. erwartete Planansatz wurde leicht um 10.050 € unterschritten.

3) Fremdenverkehrsbeitrag

Auf die erneut hinter den Erwartungen aus der Haushaltsplanung zurückbleibenden Erträge aus der Erhebung des Fremdenverkehrsbeitrages hat der Rat der Stadt Monschau am 25.11.2014 mit der Anhebung des Beitragssatzes von bisher 11 auf 16 % ab dem 01.01.2015 reagiert. Von den erwarteten 277.000 € unter dieser Position konnten 250.533 € Erlöst werden.

4) Zweitwohnungssteuer

Die Anhebung des Steuersatzes für die Zweitwohnungssteuer ab dem 01.01.2015 führt ebenso zum gewünschten haushaltswirtschaftlichen Erfolg: Mit 72.500 € liegt das Ergebnis sogar 2.500 € über dem Planansatz.

5) Anpassung Raumangebot im Schulbereich

Mit der Gründung des Schulverbandes Nordeifel zum 01.08.2013 treten erhebliche Konsolidierungswirkungen für den städtischen Haushalt ein. Einer Umlageverpflichtung im Haushaltsjahr 2014 in Höhe von 1.431.914 € stehen Erstattungsansprüche für die Gebäudebewirtschaftung, Verwaltung des Verbandes etc. von 804.959 € entgegen, im Saldo verbleibt ein Aufwand von 626.955 €. Im Vergleich dazu hat der Betrieb der weiterführenden Schulen in städtischer Trägerschaft im Jahr 2012 noch Netto-Aufwendungen in Höhe von 1.749.232 € verursacht.

6) Reduzierung des Aufwands für Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung

Obwohl der Straßenbeleuchtungsvertrag mit der RWE AG bereits am 31.12.2012 ausgelaufen ist, konnte bisher der Eigentumsübergang auf die Stadt Monschau oder einen neuen Betreiber noch nicht erreicht werden. Ohne Eigentumsübergang ist die Stadt allerdings auch nicht voll handlungsfähig. Die

derzeitige Interimslösung führt zwar bereits zu Einsparungen, bringt aber noch nicht den vollen angestrebten Konsolidierungseffekt.

7) Anhebung Parkgebühren

Die durch den Rat der Stadt Monschau ab dem Jahr 2013 beschlossenen neuen Stunden-, Tages- und Jahresgebührensätze führen inzwischen zu kontinuierlich steigenden Einnahmen, die sich dem seinerzeit damit erwarteten Einnahmeziel annähern. Das Ergebnis 2015 liegt mit 797.657 € über dem Planansatz von 790.000 €.

8) Konsolidierung im Personalsektor

Im Personalsektor wird die geforderte Nachbesetzungssperre eingehalten. Die Überschreitung des Haushaltsansatzes zu Pos. 11 der Ergebnisrechnung resultiert ausschließlich aus den bereits erläuterten Mehraufwendungen bei der Zuführung zu Pensionsrückstellungen sowie zu Rückstellungen für Mehrarbeit.

9) Anhebung Hallennutzungsgebühr

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

II. Ergebnisüberblick und Rechenschaftsbericht

II.1 Plan-Ist-Vergleich

Der Haushaltsplan 2015 wurde vom Rat der Stadt Monschau mit folgenden Ansätzen in der Ergebnisrechnung beschlossen und es ergeben sich entsprechende Abweichungen:

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung - € -	Abweichung - % -
10	ordentliche Erträge	29.352.651 €	32.310.261 €	2.957.610 €	10,08
17	ordentliche Aufwendungen	-31.099.511 €	-32.043.719 €	-944.208 €	-3,04
18	ordentliches Ergebnis (10 - 17)	-1.746.860 €	266.542 €	2.013.402 €	115,26
19	Finanzerträge	35.200 €	19.214 €	-15.986 €	-45,42
20	Finanzaufwendungen	-876.160 €	-731.899 €	144.261 €	16,47
21	Finanzergebnis (19 - 20)	-840.960 €	-712.686 €	128.274 €	15,25
22	Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (18 + 21)	-2.587.820 €	-446.144 €	2.141.676 €	82,76
23	außerordentlicher Ertrag	0 €	17 €	17 €	
24	außerordentlicher Aufwand	0 €	-76.580 €	-76.580 €	
29	Gesamtergebnis:	-2.587.820 €	-522.706 €	2.065.114 €	79,80

Wesentliche Ergebnispositionen im Überblick				
Erträge				
Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung Verbesserung + Verschlechterung -	Abweichung Verbesserung (+) Verschlechterung (-) - % -
Gewerbesteuer	4.481.500,00 €	6.350.531,23 €	1.869.031,23 €	41,71
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.909.326,00 €	5.082.189,10 €	172.863,10 €	3,52
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (416100, 437100, 438100, 457100)	986.996,00 €	1.468.689,53 €	481.693,53 €	48,80
sonst. ordentl. Erträge	1.562.536,00 €	960.565,14 €	- 601.970,86 €	-38,53
Summe ordentliche Erträge	29.352.651,00 €	32.312.831,46 €	2.960.180,46 €	10,08
Aufwendungen				
Personalaufwendungen	4.598.322,00 €	4.735.398,88 €	- 137.076,88 €	-2,98
Versorgungsaufwendungen	549.864,00 €	623.446,30 €	- 73.582,30 €	-13,38
Sach- und Dienstleistungen	9.277.329,00 €	8.875.131,96 €	402.197,04 €	4,34
Bilanzielle Abschreibungen	2.479.206,00 €	3.051.066,09 €	- 571.860,09 €	-23,07
Transferaufwendungen	12.502.083,00 €	12.653.389,80 €	- 151.306,80 €	-1,21
sonst. ordentliche Aufwendungen	1.692.707,00 €	2.110.699,72 €	- 417.992,72 €	-24,69
Summe ordentliche Aufwendungen	31.099.511,00 €	32.049.132,75 €	- 949.621,75 €	-3,05
Finanzaufwendungen	876.160,00 €	731.899,08 €	144.260,92 €	16,47

In der Summe führt die Jahresrechnung 2015 in der Ergebnisrechnung zu einem Defizit in Höhe von -522.706,50 €. Im Vergleich zum Planansatz ergibt sich eine Verbesserung um 2.065.113,50 €, deren Ursachen unter Punkt I.2 sowie im Anhang zum Jahresabschluss 2015 umfassend erläutert wurden.

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

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Abweichung - € -	Abwei- chung %
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.108.276,00 €	29.608.817,49 €	1.500.541,49 €	5,34
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 29.179.801,00 €	- 31.162.935,61 €	- 1.983.134,61 €	- 6,80
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.240.006,00 €	2.205.888,27 €	965.882,27 €	77,89
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.618.835,00 €	- 2.474.650,10 €	- 855.815,10 €	- 52,87
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	- €	2.356.470,76 €	2.356.470,76 €	-
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	- €	2.822.615,43 €	- 2.822.615,43 €	-
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	- 741.635,00 €	- 3.182.701,74 €	- 2.441.066,74 €	- 329,15

Bereinigt um die in Nr. 33 abgebildete Prolongation zweier Langfrist-Darlehen für Investitionen ergibt sich eine Netto-Tilgung von Langfristkrediten unter Nr. 35 in Höhe von 819.987,42 €.

Erkennbar ist der mit 2.822.615,43 € erneut deutliche Bedarf an zusätzlichem Liquiditätskredit auch im Haushaltsjahr 2015. Durch das Auseinanderfallen von Ergebnis- und Finanzwirksamkeit insbesondere bei den Landeszuweisungen aus dem Stärkungspakt und der Gebäudekosten-Abrechnung mit dem Schulzweckverband ergibt sich ein im Verhältnis zum Defizit in der Ergebnisrechnung weiterhin hoher zusätzlicher Liquiditätsbedarf.

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

Die Bilanzsumme betrug am Schlussbilanz-Stichtag 31.12.2014 137.541.241 €. Mit nunmehr 139.104.204 € ist die Bilanzsumme um weitere 1,1 % gestiegen.

Gestiegene Forderungsbestände, insbesondere für angeforderte Stärkungspaktmittel sowie Erstattungsansprüche gegenüber dem Schulverband (insgesamt + 1.099.887 €) sorgen für eine Erhöhung des Umlaufvermögens auf der Aktivseite.

Auch das Anlagevermögen erhöht sich leicht um 160.886 € bedingt durch den positiven Saldo aus Zugängen im Anlagevermögen (ca. +3.148 T€) und bilanziellen Abgängen sowie Abschreibungen auf das Anlagevermögen (-2.987 T€).

Wesentliche Zuwächse im Anlagevermögen sind im Bereich der Anlagen im Bau mit + 967 T€ u.a. für die Errichtung des ÖPNV-Platzes in Imgenbroich und die Erneuerung der Zweifachturnhalle zu verzeichnen. Aktiviert werden konnten außerdem Kanal- und Straßenvermögen im Bereich „Auf Beuel“ (1.551 T€, davon 800 T€ unentgeltlich), KVR-Fondsanteile (231 T€) und die Sanierung der Friedrich-Wilhelm-Brücke (106 T€).

Die Passivseite der Bilanz zeigt im Wesentlichen um den Fehlbetrag des Haushaltsjahres 2015 eine erneute Verringerung des Eigenkapitals von 13.189.597 € auf nunmehr 12.711.244 € sowie einen Anstieg der Verbindlichkeiten (+998.044 €). Von der Gesamtsumme der Verbindlichkeiten (rd. 64.522.830 €) entfallen ca. 3.634.300 € auf die Position „erhaltene Anzahlungen“. Diese werden bei Aktivierung des dazugehörigen Anlagegutes im Wege des Passivtausches als Sonderposten ausgewiesen.

Die Kredite für Investitionen sind in dem Zeitraum um 819.987 € gesunken, während die Kredite zur Liquiditätssicherung erneut deutlich um 2.822.615 € gestiegen sind.

Das entspricht einem erneuten Anstieg um 7 %.

Insgesamt lässt sich jedoch im Zeitenlauf eine flachere Entwicklung der Liquiditätssicherungskredite bis zur Trendumkehr erkennen, denn auch für 2018 ist durch den Eingang mehrerer, an die Fortschritte bei den Jahresabschlussarbeiten gekoppelter Tranchen aus dem Stärkungspakt Stadtfinanzen ein weiterer Rückgang der Kredite zur Liquiditätssicherung zu erwarten.

	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014
Wert	11.687.072	16.867.387	23.131.825	27.270.011	34.223.048	38.117.078	40.301.975
Entwicklung ggü. Vorjahr		44,33%	37,14%	17,89%	25,50%	11,38%	5,73%
	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017				
Wert	43.124.591	45.412.123	44.500.000				
Entwicklung ggü. Vorjahr	7,00%	5,30%	-2,01%				

Die durchgeführten Investitionen wurden vollständig durch Zuschüsse und Beiträge finanziert.

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

A) Entwicklung des Eigenkapitals

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

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

Durch die negativen Jahresergebnisse des Jahres 2009 in Höhe von 4.922.987 € und des Jahres 2010 in Höhe von 6.490.221 € wurde die Ausgleichsrücklage vollständig aufgebraucht und der danach nicht ausgeglichene Verlust der Allgemeinen Rücklage angelastet (6.382.006 €). Auf Grund der negativen Jahresergebnisse 2011 (6.308.229 €), 2012 (6.830.197 €), 2013 (5.319.752 €) und 2014 (4.698.228 €) ist die Allgemeine Rücklage unter Berücksichtigung von Wertaufhellungen der Eröffnungsbilanz und Korrekturen von Jahresabschlüssen zum 01.01.2015 auf einen Betrag von 13.189.597 € abgeschmolzen.

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

Eigenkapital am 01.01.2009	47.438.728,56 €
./. Jahresergebnis 2009	- 4.922.987,00 €
./. Jahresergebnis 2010	- 6.490.221,00 €
./. Jahresergebnis 2011	- 6.308.230,00 €
./. Jahresergebnis 2012	- 6.830.197,00 €
./. Jahresergebnis 2013	- 5.209.695,00 €
./. Jahresergebnis 2014	- 4.698.227,63 €
+ Saldo aus Wertaufhellungen u. ergebnisneutralen Änderungen der Allgemeinen Rücklage 2009-2015	236.844,13 €
./. Jahresergebnis 2015	- 522.706,50 €
./. Voraussichtliches Jahresergebnis 2016	- 669.000,00 €
./. Voraussichtliches Jahresergebnis 2017 (Stand Haushaltsplanung 2018)	- 344.846,00 €
Eigenkapital am 01.01.2018	11.679.462,56 €

Anhand der voraussichtlichen Jahresergebnisse 2015 – 2017 lässt sich erkennen, dass die Haushaltssanierung Fahrt aufnimmt. Allerdings bleibt festzuhalten, dass das Eigenkapital stetig abnimmt und der Stadt Monschau mittelfristig immer noch die bilanzielle Überschuldung droht.

B) Entwicklung der Verbindlichkeiten

Durch die vom Rat der Stadt Monschau beschlossene Maßgabe, ab dem Haushaltsjahr 2010 keine neuen Kredite für Investitionen aufzunehmen, verringern sich die Langfrstkredite ausgehend von 12.584.369 € am 01.01.2018 zukünftig um mindestens 970.000 € jährlich.

Demgegenüber kann für die Entwicklung der Liquiditätskredite anhand der vorliegenden Saldenbestätigungen folgendes Szenario gezeichnet werden:

Datum	Liquiditätskredit	Veränderung Liquiditätskredit zum Vorjahr
31.12.2007	- 10.328.000	
31.12.2008	- 11.687.072	- 1.359.072
31.12.2009	- 16.867.387	- 5.180.315
31.12.2010	- 23.131.824	- 6.264.437
31.12.2011	- 27.270.011	- 4.138.187
31.12.2012	- 34.223.048	- 6.953.037
31.12.2013	- 38.117.078	- 3.894.030
31.12.2014	- 40.301.975	- 2.184.897
31.12.2015	- 43.124.591	- 2.822.615
31.12.2016	- 45.412.123	- 2.287.532
31.12.2017	- 44.500.000	912.123
30.06.2018	- 41.924.320	2.575.680

Nach derzeitigem Stand kann davon ausgegangen werden, dass das Kassenkreditvolumen ab dem Haushaltsjahr 2017 sukzessive weiter absinkt.

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

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

Auf die unterschiedliche Ansicht des Unterzeichners und der Kommunalaufsicht zu der Bewertung der Bestockung des Waldes wird ausdrücklich auf Ausführungen im Anhang zu Beginn der Bilanzanalyse unter Nr. 3 hingewiesen (S. 11 ff.)! Auf eine Anpassung dieses Festwertes wurde im Jahresabschluss 2015 (vorläufig) verzichtet.

II.4 Chancen und Risiken

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

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

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

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

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

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

Besondere Risiken für die Stadt Monschau liegen in der demographischen Entwicklung. Von einem Höchststand am 31.12.2002 von 13.050 ist die Einwohnerzahl bis auf 11.891 Einwohner (Stand 30.06.2017) gesunken. Innerhalb dieser Zeit bedeutet dies einen Rückgang um 8,88 %. In einer Modellrechnung geht it.nrw davon aus, dass bis zum Jahre 2030 der Bevölkerungsstand auf 10.840 Einwohner bei deutlicher Zunahme des Anteils älterer Bürger zurückgehen wird.

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

Der Stadt Monschau bieten sich allerdings auch Chancen:

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

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

Diese gute Positionierung spiegelt sich auch in der Arbeitslosenquote wider. Bei einer durchschnittlichen Unterbeschäftigungsquote im Juli 2018 von 5,1 % bundesweit, 6,8 % in Nordrhein-Westfalen und 6,5 % im Bereich der Arbeitsagentur Aachen-Düren lag die durchschnittliche Unterbeschäftigung im Geschäftsbezirk Monschau bei 3,0 %.

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

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

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

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

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

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

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

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

III. Persönliche Angaben nach § 95 Abs. 2 GO

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

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

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

Entsprechende Unterlagen sind als Anlage beigefügt.

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

Haushaltsjahr 2015

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

Persönliche Angaben nach § 95 Abs. 2 GO für den Verwaltungsvorstand der Stadt Monschau 2015

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			
Mertens	Hermann	Allgemeiner Vertreter	Arbeitsausschuss Naturpark Nordeifel	stv. Mitglied
			Mitgliederversammlung/Vorstand Eifel-Touristik-Agentur NRW e.V.	stv. Mitglied
			Verkehrsbeirat ASEAG	stv. Mitglied
			Beirat des AVV	stv. Mitglied
			Verbandsversammlung Volkshochschulzweckverband Südkreis Aachen	Mitglied
			Aufsichtsrat Monschau Touristik GmbH	Mitglied
			Verbandsversammlung Schulverband Nordeifel	stv. Mitglied
Gesellschafterversammlung MonStEG mbH & Co. KG	stv. Mitglied			
Boden	Franz-Karl	Kämmerer	Verbandsversammlung Wasserversorgungszweckverband	Mitglied
			Mitgliederversammlung Städte- und Gemeindebund NRW	Mitglied
			Gesellschafterversammlung HIMO Betreiber- und Vermögensgesellschaft	Mitglied
			Betriebsausschuss Wasserversorgungszweckverband Perlenbach	stv. Mitglied
			Gesellschafterversammlung regio it GmbH	stv. Mitglied

nachrichtlich:

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

Kennzahlenset NRW

Kennzahlenset NRW (Stand Rd.-Erlass IM NRW vom 01.10.2008)										
Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation		Definition	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	
1	Aufwandsdeckungsgrad	(Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100	Zeigt an zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können.	86,70%	81,70%	82,20%	80,50%	87,00%	87,50%	100,80%
2	Eigenkapitalquote 1	((Eigenkapital - nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag) / Bilanzsumme) x 100	Misst den Anteil des "wirtschaftlichen Eigenkapitals" am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite der kommunalen Bilanz.	31,70%	26,60%	21,80%	16,80%	13,10%	9,60%	9,10%
3	Eigenkapitalquote 2	(Eigenkapital - nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme	Misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite der kommunalen Bilanz.	59,70%	55,40%	50,10%	48,60%	46,70%	42,50%	41,90%
4	Fehlbetragsquote	(negatives Jahresergebnis / (Ausgleichsrücklage VJ + Allgemeine Rücklage VJ)) x -100	Gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil.	10,40%	13,60%	14,80%	18,80%	17,60%	20,30%	2,90%
Kennzahlen zur Vermögenslage										
5	Infrastrukturquote	(Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme) x 100	Stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her und gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht.	47,30%	46,00%	44,90%	43,60%	43,10%	42,00%	41,60%
6	Abschreibungsintensität	(Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen / ordentliche Aufwendungen) x 100	Zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.	9,00%	9,00%	8,90%	9,60%	10,00%	9,30%	9,10%
7	Drittfinanzierungsquote	(Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen) x 100	Zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr und gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern.	45,40%	42,80%	42,20%	42,00%	45,20%	47,80%	48,70%
8	Investitionsquote	Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlagevermögens + Abschreibungen auf das Anlagevermögen) x 100	Gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.	128,50%	90,20%	180,30%	155,40%	30,70%	88,30%	111,30%
Kennzahlen zur Finanzlage										
9	Anlagendeckungsgrad 2	(Eigenkapital - nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital) x 100 / Anlagevermögen	Gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert wird.	68,10%	64,10%	68,50%	66,00%	63,50%	59,90%	59,30%
10	Liquidität 2. Grades	((Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) / kurzfristige Verbindlichkeiten) x 100	Gibt stichtagsbezogene Auskunft über die "kurzfristige Liquidität" der Gemeinde und zeigt, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.	6,60%	10,50%	7,70%	4,80%	3,20%	6,40%	6,70%
11	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	(kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100	Damit kann beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird.	18,00%	20,40%	22,30%	27,30%	30,20%	34,60%	36,00%
12	Zinslastquote	(Finanzaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	Zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungsfähigkeit besteht.	3,70%	3,40%	3,80%	3,90%	3,40%	2,90%	2,30%
Kennzahlen zur Ertragslage										
13	Netto-Steuerquote (bei kreisangehörigen Gemeinden)	(Steuererträge - GewSt.Umlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit) / (ordentliche Erträge - GewSt.Umlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit) x 100	Gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde "selbst" finanzieren kann und somit unabhängig von Finanzleistungen Dritter, z.B. staatlichen Zuwendungen, ist.	39,50%	44,10%	47,00%	50,20%	51,10%	48,40%	50,60%
14	Personalintensität	(Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	Gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.	17,50%	19,30%	15,80%	17,20%	14,80%	14,70%	14,80%
15	Sach- und Dienstleistungsintensität	(Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	Lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.	30,00%	28,80%	31,80%	30,50%	31,40%	29,10%	27,70%
16	Transferaufwandsquote	(Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	Stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.	32,40%	35,60%	32,80%	34,10%	35,90%	37,90%	39,50%

Stadt Monschau



Beteiligungsbericht 2015



EWV Energie- und
Wasser-Versorgung GmbH



monschau touristik

Monschau
Festival
Opern Air auf der Burg



HiMO



Wirtschaftsförderungs-
gesellschaft Vulkaneifel mbH

regio IT





Beteiligungsbericht 2015

INHALTSVERZEICHNIS

Seite:

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



Beteiligungsbericht 2015

Vorwort

Die Stadt Monschau legt mit dieser Ausgabe den **Beteiligungsbericht 2015** vor und gibt damit zum Stichtag 31.12.2014 Auskunft über ihre wirtschaftlichen Beteiligungen an Unternehmen in der Rechtsform des privaten Rechts nach § 117 der Gemeindeordnung NRW. Der jährlich fortzuschreibende Beteiligungsbericht der Stadt Monschau soll den Leser über

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

informieren.

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

Die wirtschaftlichen Angaben beziehen sich auf die jeweiligen Jahresabschlüsse des **Geschäftsjahres 01.01.2014 - 31.12.2014**, während die Angaben zu den Aufsichts- und Entscheidungsgremien an den Stand der Mandatswahrnehmung durch die Stadt Monschau zum Stichtag 31.12.2015 angepasst sind.

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

Monschau, im Juli 2018

(Margareta Ritter)
Bürgermeisterin



Beteiligungsbericht 2015

Einleitung

Der vorliegende Beteiligungsbericht 2015 der Stadt Monschau schreibt die bewährte Form des bisherigen Beteiligungsberichtes fort. Der Beteiligungsbericht folgt der Struktur des § 52 Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW).

ÜBERSICHT ÜBER DIE UNMITTELBAREN BETEILIGUNGEN DER STADT MONSCHAU zum 31.12.2015

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

Die Angaben zu den einzelnen Unternehmen sind wie folgt aufgebaut:

Die „Stammdaten“ umfassen Gegenstand und Organe des Unternehmens, die Zusammensetzung der Organe sowie rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse der aufgeführten Beteiligungsunternehmen. Hierbei basieren die Angaben zur jeweiligen personellen Besetzung der Mandate, die auf die Stadt Monschau entfallen, auf dem Stand zum 31.12.2015.

Für die KuK GmbH, EWV GmbH, WfG GmbH und regio iT wurden die entsprechenden Daten des Beteiligungsberichtes 2015 der StädteRegion Aachen als Grundlage genommen.

Die Lageberichte für das Geschäftsjahr 2014 sowie der Ausblick auf das Geschäftsjahr 2015 der Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & CO. KG, HIMO Vermögensgesellschaft mbH, HIMO Betreibergesellschaft mbH, Monschau Touristik GmbH, Monschau Festival gGmbH sowie der Monschauer Bauland GmbH sind dem jeweiligen Jahresabschluss entnommen worden.

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



Beteiligungsbericht 2015

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

Die Bürgermeisterin und ihre Stellung in den Organen der Beteiligungen

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

Gesellschafterversammlung

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

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

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

Aufsichtsrat

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



Beteiligungsbericht 2015

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

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

Geschäftsführung

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

Angaben zur Vermögens- und Ertragslage

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

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

Vermögenslage

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



Beteiligungsbericht 2015

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

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

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

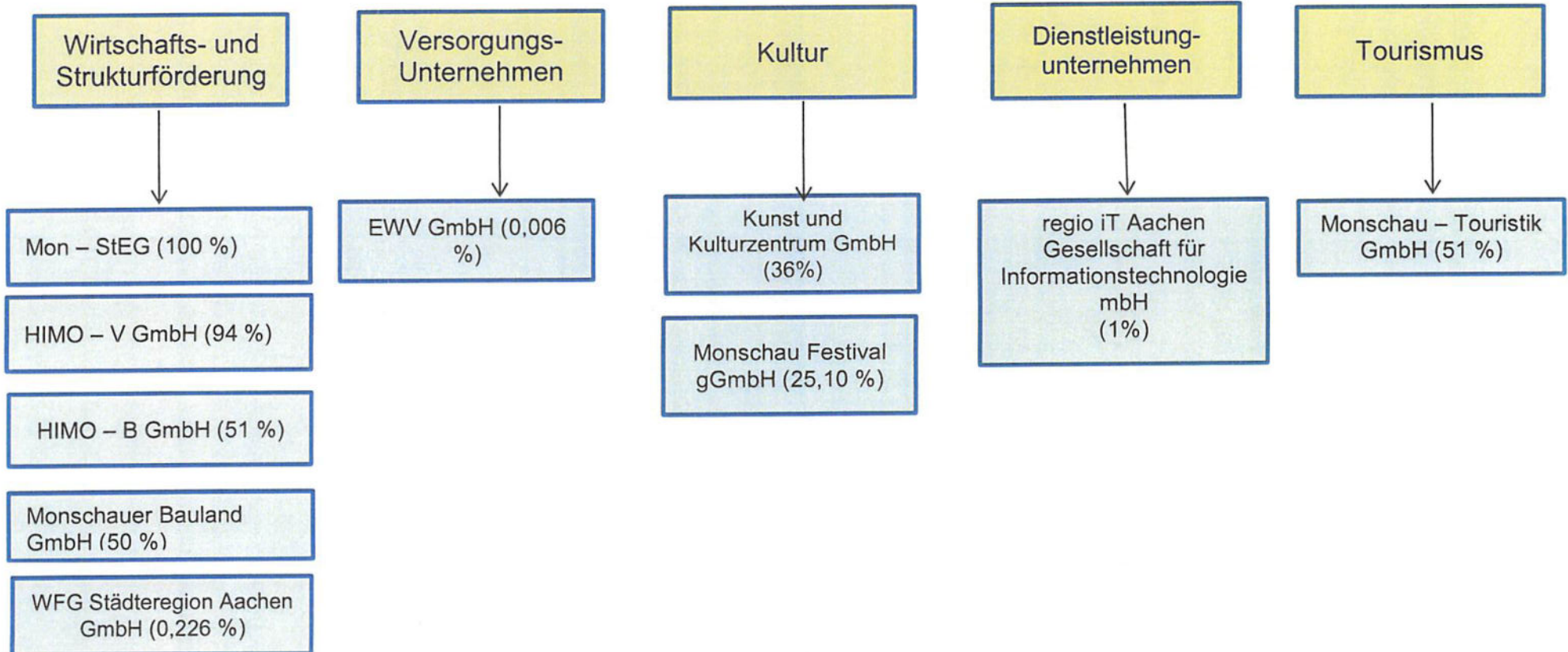
Ertragslage

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

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

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

Beteiligungsübersicht Stadt Monschau





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

Gegenstand des Unternehmens

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

Gesellschafter sind:

- a) als Komplementärin

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

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

- b) als Kommanditistin

die Stadt Monschau mit einer Stammeinlage von 100.000 Euro.



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

Besetzung der Organe

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

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

Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

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

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

Vermögenslage

Haushaltsjahr:	2012	2013	2014
AKITVA			
Anlagenvermögen	2.214.783,00 €	1.941.771,00 €	2.396.830,06 €
Umlaufvermögen	2.620.952,73 €	3.029.360,92 €	2.772.253,82 €
aktiver			
Rechnungsabgrenzungsposten	3.080,27 €	1.377,79 €	105,39 €
Bilanzsumme Aktiva	4.838.816,00 €	4.972.509,71 €	5.169.189,27 €
PASSIVA			
<i>Eigenkapital</i>			
Kapitalkonto I	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
Kapitalkonto II	682.211,42 €	393.122,65 €	376.745,87 €
<i>Summe Eigenkapital</i>	782.211,42 €	493.122,65 €	476.745,87 €
Sonderposten aus IV-Zuschüssen	47.034,00 €	39.600,00 €	38.700,00 €
Rückstellungen	318.301,72 €	418.112,71 €	436.445,95 €
Verbindlichkeiten	3.691.117,86 €	4.021.523,35 €	4.217.146,45 €
passiver			
Rechnungsabgrenzungsposten	151,00 €	151,00 €	151,00 €
Bilanzsumme Passiva	4.838.816,00 €	4.972.509,71 €	5.169.189,27 €



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

Ertragslage

Haushaltsjahr:	2012	2013	2014
Umsatzerlöse	266.599,76 €	263.320,00 €	755.924,33 €
Bestandsveränderungen	56.461,69 €	366.496,66 €	- 448.342,77 €
Sonstige betriebliche Erträge	324.194,55 €	312.001,99 €	205.891,64 €
<i>Materialaufwand</i>			
a) Aufwendungen für Grundstücke	- 178.414,78 €	- 611.063,30 €	- 231.301,62 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	- 140.541,40 €	- 22.100,28 €	- 63.979,26 €
Personalaufwand	- €	- €	- 3.700,65 €
<i>Abschreibungen</i>			
a) auf Sachanlagen	- 53.318,77 €	- 50.709,64 €	- 44.668,88 €
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	- €	- 101.609,99 €	- 7.683,90 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 127.060,33 €	- 412.586,66 €	- 152.732,13 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.454.927,00 €	25.965,66 €	30.181,44 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 49.986,67 €	- 49.873,54 €	- 47.370,23 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	122.483,32 €	- 280.159,10 €	- 7.782,03 €
Sonstige Steuern	- 7.424,00 €	- 8.929,67 €	- 8.594,75 €
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	- 54.053,94 €	- 289.088,77 €	- 16.376,78 €

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 – 2015 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 2014

A. Darstellung des Geschäftsverlaufs

1. Allgemeines

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

2. Erschließung, Bebauung und Vermarktung

Der erste Bauabschnitt der Erschließung des Neubaugebietes „Branderhaid“ wurde in den Vorjahren – mit Ausnahme des Endausbaus – weitestgehend abgeschlossen. Von den nach Vermessung und planungsrechtlicher Entwicklung entstandenen 30 Verkaufsgrundstücken im gesamten Baugebiet mit einer Fläche von 24.249 m² wurden in den Jahren 2006 – 2013 innerhalb des ersten Bauabschnitts neun Grundstücke mit einer Fläche von insgesamt 7.650 m² veräußert. Im Berichtsjahr konnten zwei weitere Grundstücke mit einer Fläche von 1.851 m² verkauft werden, so dass nun im ersten Bauabschnitt nur noch ein Grundstück mit einer Größe von 846 m² zur Vermarktung zur Verfügung steht. In 2015 konnte dieses Grundstück bislang nicht vermarktet werden. Im zweiten, noch nicht erschlossenen Bauabschnitt ist die Gesellschaft Eigentümerin von weiteren 18 Baugrundstücken mit einer Gesamtfläche von 13.902 m².

Im Bereich des Wohnbaugebietes Imgenbroich Steinrötsch II wurde die Erschließungsmaßnahme fertig gestellt und im Berichtsjahr mit den „Alt-Grundstückseigentümern“, die ihre Grundstücke zur Entwicklung des Baugebietes eingebracht haben, endabgerechnet. Die Abrechnung der Erschließungskosten konnte jedoch nicht in Höhe der tatsächlich angefallenen Erschließungskosten erfolgen, sondern nur zum damals geschätzten Erschließungskostenbeitrag pro Quadratmeter. Eine entsprechende Wertberichtigung in Höhe von TEUR 84 erfolgte bereits im Geschäftsjahr 2013. In diesem Wohngebiet steht noch ein Grundstück mit einer Größe von 601 m² im Eigentum der Gesellschaft, das jedoch aufgrund vertraglicher Vereinbarungen mit dem „Alt-Grundstückseigentümer“ derzeit nicht veräußert werden kann.

Im Jahr 2014 wurde in dem Gewerbegebiet Imgenbroich „Am HiMo“ kein Grundstück vermarktet.

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 33.815 qm (im Berichtsjahr 10.111 m²) zugeteilt. Hiervon sind 21.838 qm Gewerbegebietsflächen im Geltungsbereich des Bebauungsplanes Imgenbroich Nr. 18-N „Nord-West“.

Zur Erweiterung des Neubaugebietes Monschau Auf der Haag (Bauabschnitt II + III) wurden in 2013 Vorratsgrundstücke mit einer Gesamtfläche von insgesamt 58.206 m² erworben. Eine Erschließung und Vermarktung als Neubaugebiet ist jedoch erst dann möglich nachdem 90 % der von der S-Immo erworbenen Baugrundstücke des 1. Bauabschnittes veräußert sind. Eine anderweitige Entwicklung ist denkbar.

3. Geschäftsbesorgung

Die Gesellschaft hat die im Jahr 2011 begonnen Planungsleistungen für die Stadt im Zusammenhang mit dem Bau eines ÖPNV-Platzes vor dem HIMO und der Baulandumlegung des Gewerbegebietes Imgenbroich Nord-West in 2014 abgeschlossen.

4. Investitionen

Im Berichtsjahr wurde der Kauf des sogenannten Auklosters notariell beurkundet und der Kaufpreis bezahlt. Die Anschaffungskosten inkl. Nebenkosten betragen insgesamt 498 T€. Der Besitzübergang erfolgte zum 01.01.2015.

5. Finanzierungsmaßnahmen bzw. -vorhaben

Das bei der Sparkasse Aachen bestehende Darlehen wurde im Berichtsjahr planmäßig mit 150 T€ getilgt; der Darlehenssaldo zum Bilanzstichtag beträgt rd. 424 T€. Darüber hinaus erfolgte die Finanzierung über die von der Sparkasse eingeräumte Kreditlinie. Die Inanspruchnahme dieser Kreditlinie in 2014 erhöhte sich von 2.909 T€ um 674 T€ auf 3.583 T€.

6. Personal- und Sozialbereich

Die erforderlichen Arbeiten werden von dem Prokuristen, Herrn Dicks, ausgeführt. Mit der HIMO V hat Herr Dicks ab 2011 einen Vertrag über eine geringfügige Beschäftigung abgeschlossen. Anteilig werden die entstehenden Personalkosten von der HIMO V an die MonSTEG weiterbelastet.

Die Leistungen des städtischen Bauhofes werden nach Arbeitsaufwand jährlich in Rechnung gestellt.

B. Darstellung der Lage

1. Vermögenslage

Das Geschäftsjahr 2014 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von rd. 16 T€ ab. Die Eigenkapitalquote der Gesellschaft beträgt zum 31.12.2014 9,2 %.

Zum Bilanzstichtag betrug der Buchwert der unter dem Anlagevermögen ausgewiesenen, zur dauerhaften Vermietung bestimmten, bebauten Grundstücke rd. 2.370 T€ dies entspricht 45,8 % der Bilanzsumme. Der Bestand der Vorratsgrundstücke, der Erschließungsmaßnahmen und der erbrachten Planungsleistungen beträgt zum 31.12.2014 insgesamt rd. 2.089 T€ = 40,4 % der Bilanzsumme.

2. Finanzlage

Zum Bilanzstichtag 31.12.2014 verfügt die Gesellschaft über keine 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 31.12.2014 belief sich die Verbindlichkeit gegenüber der Sparkasse Aachen insgesamt auf rd. 4.007 T€; hiervon entfielen 424 T€ auf ein Tilgungsdarlehen und 3.583 T€ auf die Kontokorrentverbindlichkeit.

3. Ertragslage

Die Gesellschaft hat im Geschäftsjahr 2014 einen geringfügigen Jahresfehlbetrag von rd. 16 T€ erwirtschaftet.

Das Ergebnis der Verpachtungen wurde durch die Instandhaltungs-/Reparaturaufwendungen bei dem Kindergarten Konzen von 41 T€ und den übrigen Objekten belastet.

Das Ergebnis lässt sich wirtschaftlich wie folgt darstellen:

	T€	T€
Ergebnis aus Verpachtungen von bebauten Grundstücken und Büromöbeln (vor Verwaltungskosten und Zinsen)		
Mieteinnahmen	199	
laufende Betriebskosten inkl. Reparaturen und Abschreibungen	<u>-147</u>	
		52
Ergebnis aus Geschäftsbesorgungen		5
Ergebnis aus Grundstückshandel und Erschließungsmaßnahmen (vor Verwaltungskosten und Zinsen)		
Veräußerungserlöse „Branderheld“	74	
abzgl. Buchwertabgang/Aufwendungen hierfür	<u>-67</u>	
Ergebnis aus Veräußerung „Branderheld“	7	
Abwertung Gewerbegebiet Imgenbroich wegen zusätzlicher Verkehrsflächen (Wendehammer)	<u>-7</u>	
		0
Verwaltungskosten		-37
sonstige Aufwendungen und Erträge		-19
Finanzergebnis		<u>-17</u>
		<u>-16</u>

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

Die Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft wird die im Berichtsjahr begonnenen Tätigkeiten fortführen. Die Vermarktung von Wohn- und Gewerbeflächen wird durch die Gesellschaft weiter vorangetrieben.

Chancen ergeben sich mit dem geplanten 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. Nach Rechtskraft des Bebauungsplanes, Abschluss des Umlegungsverfahrens und der kurz vor Fertigstellung stehenden Erschließung des Gebietes kann in diesem neuen Gewerbegebiet insbesondere der anhaltenden Nachfrage nach kleineren Grundstücken nachgekommen werden. Eine Kaufpreisbindung besteht für dieses Gebiet nicht und die Geschäftsführung geht derzeit davon aus, dass in direkter Nachbarschaft zum neuen ÖPNV-Platz sowie eines nun fertiggestellten Lebensmittelmarktes in Kürze eine gewinnbringende Vermarktung

möglich ist. Ein Risiko besteht allerdings darin, falls entgegen der Prognosen ertragbringende Grundstückspreise nicht zu erzielen sind.

Mit Erwerb von Grundstücken im Baugebiet Monschau-Haag mit einer Gesamtfläche von 57.326 m² wurde die Gesellschafterin im Jahr 2013 Eigentümerin des geplanten 2. und 3. Bauabschnittes. Eine Erschließung und Vermarktung der Grundstücke ist erst dann möglich nachdem 90 % der von der S-Immo erworbenen Baugrundstücke des 1. Bauabschnittes veräußert sind. Von den Grundstücken des 1. Bauabschnitts wurden seit Vermarktungsbeginn im Jahre 2004 nur 26 der 57 Baugrundstücke veräußert. Vor dem Hintergrund der künftigen Nachfrageprognose muss von einer weiteren Zeitschiene von 10 Jahren für die Vermarktung der restlichen Baugrundstücke ausgegangen werden. Eine Erschließung und Vermarktung der geplanten Bauabschnitte wird daher erst ab dem Jahr 2023 möglich sein und auch dann besteht für die Gesellschafterin das Risiko einer unbefriedigenden Vermarktungssituation. Es sind daher Alternativen zu prüfen, die eine gewinnbringende Vermarktung dieser Grundstücke ermöglichen.

Im Berichtsjahr wurde der Kauf des sogenannten Auklosters notariell beurkundet. Der Besitzübergang erfolgte zum 01.01.2015 und die Gesellschaft als nunmehrige Eigentümerin hat die Aufgabe, diese Immobilie gewinnbringend bzw. mindestens kostendeckend zu betreiben.

Neben der Vermietung von 8 Wohneinheiten und der dauerhaften Vermietung von Räumlichkeiten an die Kirche, stehen mit dem sogenannten Bürgersaal und Kreuzgang mitsamt Toiletten Räumlichkeiten zur Vermietung für Veranstaltungen zur Verfügung. Es wurde daher ein Nutzungskonzept und eine Gebühren- und Entgeltordnung erstellt, um einen wirtschaftlichen Betrieb zu forcieren. Ob die seit August 2015 geltenden Tarife und die Nachfrage dies ermöglichen, muss abgewartet werden.

Im Baugebiet „Branderhaald“ steht im ersten Bauabschnitt nur noch ein Baugrundstück der Gesellschaft für eine Vermarktung zur Verfügung. Im zweiten, noch nicht erschlossenen Bauabschnitt ist die Gesellschaft Eigentümerin von weiteren 18 Baugrundstücken mit einer Gesamtfläche von 13.902 m². In Anbetracht der schleppenden Nachfrage und des niedrigen Bodenrichtwertes besteht bei einer Erschließung des zweiten Bauabschnittes das Risiko einer nicht möglichen gewinnbringenden Vermarktung. Andererseits besteht gemäß den vertraglichen Regelungen mit den „Alt-Grundstückseigentümern“, die ihre Grundstücke zur Entwicklung des Baugebietes eingebracht haben, eine Verpflichtung zur Herstellung aller Erschließungsanlagen und eine Endabrechnung ist - wie im Baugebiet Steinrötsch II - erst nach Fertigstellung und Endausbau der Straßen und Abwassereinrichtungen des gesamten Baugebietes möglich. Die von der Gesellschaft getragenen Kosten für den „Ökoausgleich“ nach § 135 a BauGB können dabei aufgrund fehlender vertraglicher Regelung nicht umgelegt werden.

D. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres

Keine

Monschau, den 02.11.2015

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

Margareta Ritter
Geschäftsführerin

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Errichtung und Verpachtung der Gebäude des innovativen Handwerkerzentrums in Monschau-Imgenbroich. Ferner ist Gegenstand des Unternehmens die Übernahme der Geschäftsführung und die Stellung einer persönlichen haftenden Gesellschafterin in der Kommanditgesellschaft unter der Firma "Monschauer Stadtentwicklungsgesellschaft mbH & Co. KG" mit Sitz in Monschau.

Deren Ziel ist die Förderung der städtebaulichen, strukturellen und wirtschaftlichen Entwicklung der Stadt Monschau, insbesondere durch Erwerb, Erschließung, Bebauung und Vermarktung stadtentwicklungsrelevanter bebauter und unbebauter Grundstücke.

Organe des Unternehmens

Die Organe des Unternehmens sind

a) Geschäftsführung

Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Die Geschäftsführer werden durch einen Beschluss der Gesellschafter bestellt und abberufen.

b) die Gesellschafterversammlung

Besetzung der Organe

Geschäftsführung: Bürgermeisterin Margareta Ritter

In der **Gesellschafterversammlung** sind nachfolgende Vertreter der Stadt Monschau:

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

Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Rechtsform: GmbH
Sitz: 52156 Monschau
gezeichnetes Kapital: 51.129,19 Euro

Gesellschafter	Anteile	
	in EURO	in %
Stadt Monschau	48.061,44 €	94,00%
gemeinnützige Wohnungsbau- gesellschaft für die StädteRegion Aachen GmbH	3.067,75 €	6,00%
Gesamt:	51.129,19 €	100,00%

Vermögenslage

Haushaltsjahr	2012	2013	2014
Aktiva			
Anlagenvermögen	2.626.227,15 €	2.523.925,04 €	2.684.669,20 €
Umlaufvermögen	320.481,52 €	396.780,76 €	148.615,30 €
Rechnungsabgrenzungs- posten	20.597,92 €	22.695,98 €	285,60 €
Bilanzsumme Aktiva	2.967.306,59 €	2.943.401,78 €	2.833.570,10 €
Eigenkapital	1.682.344,18 €	1.731.533,73 €	1.686.444,60 €
Rückstellungen	6.700,00 €	8.700,00 €	11.000,00 €
Verbindlichkeiten	1.278.262,41 €	1.203.168,05 €	1.136.125,50 €
Bilanzsumme Passiva	2.967.306,59 €	2.943.401,78 €	2.833.570,10 €

Ertragslage

<i>Haushaltsjahr</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2014</i>
Umsatzerlöse	166.808,71 €	167.094,17 €	167.238,79 €
Sonstige betriebliche Erträge	20.392,78 €	109.984,58 €	36.763,26 €
Personalaufwand	- 6.282,24 €	- 6.287,52 €	- 5.606,37 €
Abschreibungen	- 77.478,50 €	- 75.658,96 €	- 80.400,13 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 83.163,09 €	- 94.814,80 €	-132.515,37 €
Erträge aus Beteiligungen	2.830,78 €	2.901,29 €	2.836,97 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	926,01 €	578,30 €	284,70 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 55.077,64 €	- 54.607,51 €	- 33.690,98 €
gewöhnliches Geschäftsergebnis	- 31.043,19 €	49.189,55 €	- 45.089,13 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	4,94 €	- €	- €
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	31.038,25 €	49.189,55 €	- 45.089,13 €

Verbindung zum städtischen Haushalt

In den Haushaltsjahren ab 2008 haben weder Verlustabdeckungen noch Gewinnausschüttungen stattgefunden.

Öffentliche Zwecksetzung

Aufgaben der Wirtschaftsförderung zählen zu den nicht wirtschaftlichen Betätigungen der Gemeinde, die in § 107 Abs. 2 Ziffer 3 GO NRW aufgeführt sind.

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2014

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. Im Jahr 2014 wurde weiterhin eine reduzierte Pacht in Höhe von 150.000 € gezahlt. Gegenüber den Vorjahren wurden in diesem Jahr die vollständigen Betriebsnebenkosten der HIMO B in Rechnung gestellt.

Erforderliche Bauliche Maßnahmen

Sanierung/Herstellung Parkplatz

Die Arbeiten zur Herrichtung des Parkplatzes und zum Bau der Entwässerungsleitung hinter dem HIMO wurden im Jahr 2014 abgeschlossen und incl. Ingenieurleistungen mit einer Gesamtsumme in Höhe von netto 190.236,83 € schlussgerechnet. Dieser Gesamtbetrag beinhaltet anteilige Planungs- und Baukosten für die Leitungsverlegung innerhalb der öffentlichen Verkehrsfläche in Höhe von netto ca. 25.000 €, die der Stadt in Rechnung gestellt wurden. Somit betragen die Gesamtkosten für die HIMO-V rund 165.000 €.

Renovierung/Umbau Gastronomie:

Die notwendigen Renovierungs- und Umbaumaßnahmen innerhalb der Gastronomie wurden im Jahr 2014 nahezu abgeschlossen und bis zum Ende des Jahres mit einem Gesamtbetrag in Höhe von netto 62.506,87 € incl. Planungsleistungen abgerechnet.

Erneuerung der Heizungsanlage:

Der Austausch der defekten Heizungsanlage wurde nach Angebotsauswertung und Beschluss im Umlaufverfahren zu einem Gesamtpreis in Höhe von netto 29.779,63 € beauftragt. Die erforderlichen Arbeiten wurden im November des Jahres fertiggestellt und mit netto 27.754,02 € schlussgerechnet.

Neben dieser größeren Maßnahme fielen im Jahr 2014 laufende Kosten für kleinere Reparatur- und Instandsetzungsarbeiten sowie für die Wartungsarbeiten an.

Das mit den Planungsleistungen für die noch erforderlichen Brandschutzmaßnahmen bei Leitungsführungen beauftragte Büro BFT hat auf Grundlage des geänderten und genehmigten Brandschutzkonzeptes zwischenzeitlich die Ausschreibungsunterlagen für die Arbeiten erstellt. Aufgrund der vorgenannten kostenintensiven Maßnahmen wurden die Leistungen bis zur Klärung der finanziellen Möglichkeiten noch nicht ausgeschrieben und beauftragt.

2) **Darstellung der Lage - Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**

a) **Vermögenslage**

Zur Darstellung der Vermögensstruktur werden die Bilanzposten der Aktivseite dem langfristig (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. dem kurzfristig gebundenen Vermögen zugeordnet.

Zur Darstellung der Kapitalstruktur werden die Bilanzposten der Passivseite dem Eigen- bzw. Fremdkapital zugeordnet, wobei innerhalb des Fremdkapitals eine Zuordnung nach langfristiger (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. kurzfristiger Verfügbarkeit erfolgt.

Die Vermögens- und Kapitalstruktur sowie deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus den folgenden Zusammenstellungen der Bilanzzahlen:

	31.12.2014		31.12.2013		Veränderung	
	<u>TEUR</u>	<u>%</u>	<u>TEUR</u>	<u>%</u>	<u>TEUR</u>	<u>%</u>
VERMÖGENSSTRUKTUR						
Langfristig gebundenes Vermögen						
Anlagevermögen						
Sachanlagen						
- Grundstücke und Bauten	2.605	91,9	2.516	85,5	89	3,5
- Technische Anlagen	1	0,0	3	0,1	-2	-66,7
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	73	2,8	1	0,0	72	*
- Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6	0,2	4	0,2	2	50,0
	<u>2.685</u>	<u>94,7</u>	<u>2.524</u>	<u>85,8</u>	<u>161</u>	<u>6,4</u>
Kurzfristig gebundenes Vermögen						
Umlaufvermögen						
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
- Forderungen gegen verbundene Unternehmen	25	0,9	28	1,0	-3	-10,7
- Sonstige Vermögensgegenstände	14	0,5	10	0,3	4	40,0
Liquide Mittel	110	3,9	359	12,2	-249	-69,4
	<u>149</u>	<u>5,3</u>	<u>397</u>	<u>13,5</u>	<u>-248</u>	<u>-62,5</u>
Rechnungsabgrenzungsposten						
	0	0,0	22	0,7	-22	-100,0
	<u>149</u>	<u>5,3</u>	<u>419</u>	<u>14,2</u>	<u>-270</u>	<u>-64,4</u>
Gesamtvermögen	<u>2.834</u>	<u>100,0</u>	<u>2.943</u>	<u>100,0</u>	<u>-109</u>	<u>-3,7</u>

*= ohne Aussagekraft

	31.12.2014		31.12.2013		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
KAPITALSTRUKTUR						
Langfristig verfügbares Kapital						
Eigenkapital						
Gezeichnetes Kapital	51	1,8	51	1,7	0	0,0
Kapitalrücklage	2.140	76,5	2.140	72,7	0	0,0
Verlustvortrag	-460	-16,2	-509	-17,3	49	-9,6
Jahresfehlbetrag /-Überschuss	-45	-1,6	49	1,7	-94	*
	<u>1.686</u>	<u>59,5</u>	<u>1.731</u>	<u>58,8</u>	<u>-45</u>	<u>-2,6</u>
Fremdkapital						
Rückstellungen						
- Sonstige Rückstellungen	2	0,1	1	0,0	1	100,0
Verbindlichkeiten						
- Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.002	35,4	1.124	38,2	-122	-10,9
	<u>2.690</u>	<u>95,0</u>	<u>2.856</u>	<u>97,0</u>	<u>-166</u>	<u>-5,8</u>
Kurzfristig verfügbares Kapital						
Fremdkapital						
Rückstellungen						
- Sonstige Rückstellungen	9	0,3	8	0,3	1	12,5
Verbindlichkeiten						
- Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	94	3,3	67	2,3	27	40,3
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18	0,6	3	0,1	15	*
- Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	23	0,8	9	0,3	14	*
	<u>144</u>	<u>5,0</u>	<u>87</u>	<u>3,0</u>	<u>57</u>	<u>65,5</u>
Gesamtkapital	<u>2.834</u>	<u>100,0</u>	<u>2.943</u>	<u>100,0</u>	<u>-109</u>	<u>-3,7</u>

*= ohne Aussagekraft

Das Gesamtvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 109 (= -3,7 %) von TEUR 2.943 auf TEUR 2.834 verringert.

Das langfristig gebundene Vermögen erhöhte sich aufgrund der getätigten Investitionen insgesamt um TEUR 161, hingegen verringerten sich aus demselben Grunde die liquiden Mittel um TEUR -249 auf TEUR 110.

Das kurzfristig gebundene Vermögen beträgt TEUR 149 (= 5,3% am Gesamtvermögen) und hat sich um 64,4 % reduziert.

Die Minderung des Gesamtkapitals um TEUR 109 ist im Wesentlichen durch die Tilgung der Darlehen bei der Sparkasse Aachen in Höhe von TEUR 95 und den Jahresfehlbetrag in Höhe von TEUR 45 bedingt. Durch die Reduzierung des Gesamtkapitals erhöhte sich trotz Erzielung eines Jahresfehlbetrages in 2014 in Höhe von TEUR 45 die Eigenkapitalquote von 58,8% auf 59,5%.

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

KENNZAHLEN	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2013</u>
Anlagenintensität (in %)		
$= \frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Gesamtkapital}}$	94,7	85,8
Anlagendeckungsgrad I (in %)		
$= \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Anlagevermögen}}$	62,8	68,6
Eigenkapitalquote (in %)		
$= \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Gesamtkapital}}$	59,5	58,8
Fremdkapitalquote (in %)		
$= \frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Gesamtkapital}}$	40,5	41,2

b) Ertragslage

Die aus der Gewinn- und Verlustrechnung abgeleitete Gegenüberstellung der Erfolgsrechnungen der beiden Geschäftsjahre 2014 und 2013 zeigt folgendes Bild der Ertragslage und ihrer Veränderungen:

	2014		2013		Veränderung	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
ERGEBNISSTRUKTUR						
- Umsatzerlöse	167	81,9	167	80,3	0	0,0
- Sonstige betriebliche Erträge	37	18,1	110	39,7	-73	-66,4
Gesamtleistung	204	100,0	277	100,0	-73	-26,4
- Personalaufwand	-6	-2,9	-6	-2,2	0	0,0
- Abschreibungen auf Sachanlagen	-80	-39,2	-76	-27,4	-4	5,3
- Sonstige betriebliche Aufwendungen	-133	-65,2	-95	-34,3	-38	40,0
Betriebsergebnis	-15	-7,3	100	36,1	-115	*
- Beteiligungserträge	3	1,5	3	1,1	0	0,0
Finanzergebnis	-33	-16,2	-54	-19,5	21	-38,9
Jahresfehlbetrag /-überschuss	-45	-22,0	49	17,7	-94	*

*= ohne Aussagekraft

Die Gesamtleistung der Gesellschaft, als Summe aus Pachterträgen und sonstigen betrieblichen Erträgen, hat sich gegenüber dem Vorjahr von TEUR 277 um TEUR 73 (= -26,4 %) auf TEUR 204 vermindert.

Die Umsatzerlöse sind unverändert. Sie resultieren aus dem Pachtvertrag mit dem HIMO-B mit TEUR 150 und den Pachten für die Mobilfunkanlagen mit TEUR 17.

Die Sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich aus Weiterbelastungen in Höhe von TEUR 37 zusammen. Im Vorjahr war ein Veräußerungsgewinn aus dem Verkauf eines Grundstückes in Höhe von TEUR 89 enthalten.

Bei den Abschreibungen auf Sachanlagen (TEUR 80) handelt es sich ausschließlich um planmäßige Abschreibungen, die im Wesentlichen Gebäudeabschreibungen darstellen.

Die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen (TEUR 133) haben sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 38 (=40,0 %) erhöht. Die Erhöhung ist im Wesentlichen bedingt durch höhere Instandhaltungskosten und weiterbelastete Kosten.

Das weiterhin negative Finanzergebnis hat sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 21 verbessert (TEUR -33, i.V. TEUR -54). 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.

Zu Beginn des Jahres 2015 wurden die notwendigen Renovierungs- und Umbaumaßnahmen innerhalb der Gastronomie abgeschlossen, so dass die Himo B den Vertragsabschluss mit dem Mietinteressenten umsetzen konnte und nun die Gastronomie nach langjährigem Leerstand wieder als Angebot für die Mieter des HIMO wie auch für die übrige Bevölkerung zur Verfügung stand. Die Kosten für die Arbeiten und Planungsleistungen beliefen sich innerhalb der Kostenschätzung.

Die Arbeiten für die noch erforderlichen Brandschutzmaßnahmen wurden Mitte des Jahres ausgeschrieben und nach Prüfung der eingegangenen Angebote zu einem Gesamtpreis in Höhe von rund 29.500 € netto beauftragt. Der Angebotspreis lag weit unterhalb der Kostenschätzung, so dass hier gegenüber der Finanzplanung mit erheblichen Einsparungen zu rechnen ist. Die Arbeiten sollen Ende September abgeschlossen sein und mit dieser letzten Maßnahme sind alle behördlichen Brandschutzaufgaben erfüllt.

Notwendige Malerarbeiten, insbesondere der Außenfassaden, wurden von einem Angestellten der HIMO B im Jahr 2014 begonnen und im Jahr 2015 fortgeführt. Die anteiligen Personalkosten werden der HIMO V weiterbelastet.

Weitere kostenintensive Maßnahmen stehen im Jahr 2015 nicht an und sind nach derzeitigem Kenntnisstand auch im folgenden Jahr nicht zu erwarten.

Da die HIMO B mittlerweile Jahresüberschüsse erwirtschaftete, wurde gemäß Beschluss der Gesellschafterversammlung die bislang reduzierte Pachtzahlung mit Beginn des Jahres 2015 auf jährlich 175.000 € erhöht. Nach Abschluss der umfangreichen und kostenintensiven Instandsetzungs- und Sanierungsmaßnahmen können somit neuerliche Jahresfehlbeträge vermieden werden, auch weil nun alle umlagefähigen Kosten der HIMO B in Rechnung gestellt werden. Dies setzt jedoch voraus, dass die Vermietungssituation für die HIMO B entsprechend stabil bleibt und dass sie dauerhaft diese Zahlungen leisten kann.

Monschau, den 29. Juli 2015

gez.: Margareta Ritter
(Geschäftsführerin)

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung von innovativen Handwerks- und Dienstleistungsbetrieben im deutsch-belgischen Eifel-Ardennen-Raum, insbesondere der Betrieb des "Innovativen Handwerkerzentrums" im Industrie- und Gewerbegebiet Monschau-Imgenbroich. Dazu gehört auch das Angebot von Beratungs- und anderen Dienstleistungen. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die den Gesellschaftszweck fördern. Sie kann sich hierbei anderer Unternehmen bedienen.

Die Gesellschaft bietet interessierten Unternehmen preis- und anforderungsgerechte Betriebsräume sowie Service-Einrichtungen an.

Organe des Unternehmens

Geschäftsführung: Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Die Geschäftsführer werden durch einen Beschluss der Gesellschafter bestellt und abberufen.

Gesellschafterversammlung: Die Gesellschafterversammlung besteht aus 11 Mitgliedern. Ihr gehören an:

- a) Der/die Bürgermeister/in der Stadt Monschau ist Kraft seines/ihres Amtes Vorsitzende/r der Gesellschafterversammlung
- b) Zwei vom Rat der Stadt Monschau zu wählende Stadtverordnete sowie ein/e durch den/die Bürgermeister/in der Stadt Monschau zu benennender Mitarbeiter/in der Verwaltung.
- c) Die übrigen Gesellschafter (7) werden durch je ein Mitglied in der Gesellschafterversammlung vertreten.

Besetzung der Organe

Geschäftsführung: Bürgermeisterin Margareta Ritter

In der **Gesellschafterversammlung** sind nachfolgende Vertreter der Stadt Monschau:

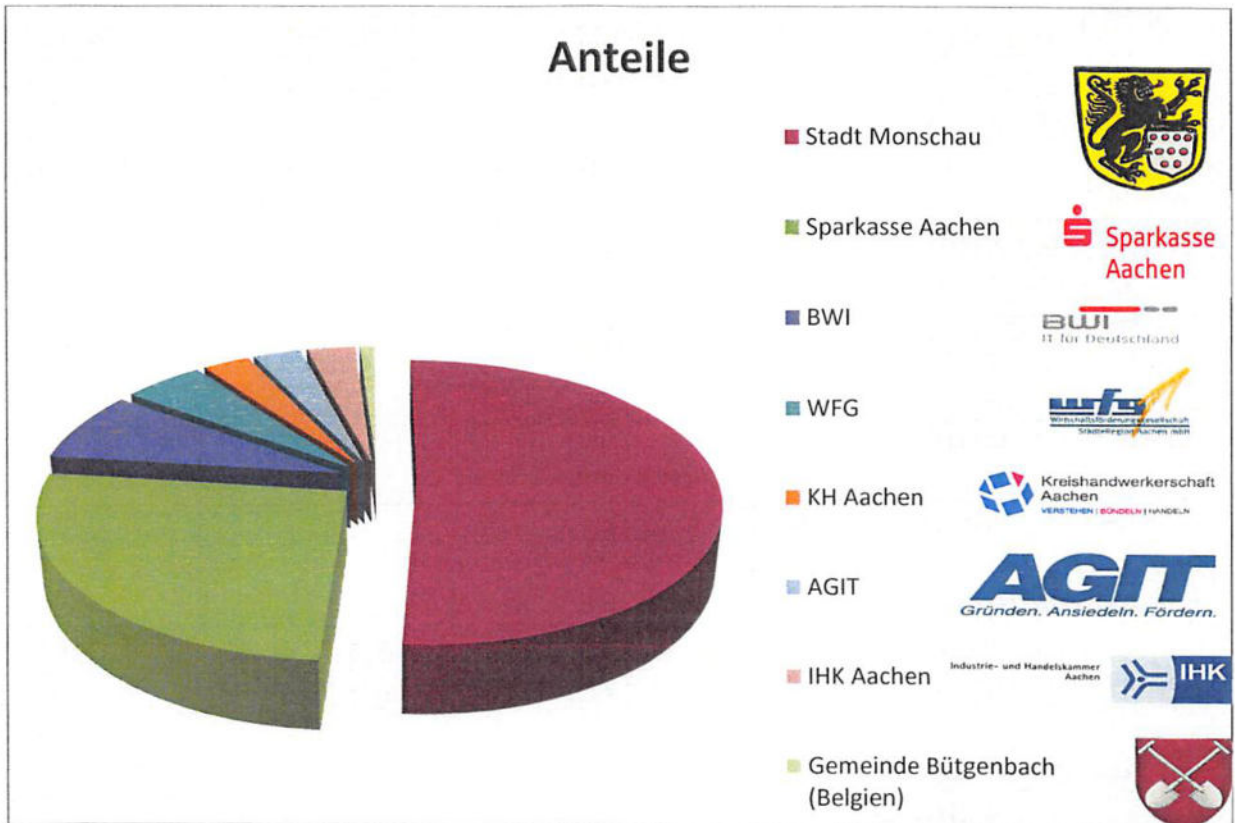
Mitglied		Vertreter	
Kreitz, Micha	Stadtverordneter	Palm, Benno	Stadtverordneter
Schallenberg, Anita	Stadtverordneter	Krökel, Roland	Stadtverordneter
Boden, Franz-Karl	Stadtkämmerer	STAR'in Andres, Sabine	Stadtverordnete

Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Rechtsform: GmbH
Sitz: 52156 Monschau
gezeichnetes Kapital: 51.129,19 Euro

Gesellschafter:

Gesellschafter	Anteile	
	in EURO	in Prozent
Stadt Monschau	26.075,89 €	51%
Sparkasse Aachen	13.293,58 €	26%
BWI Gesellschaft zur Berufsbildung, Innovation und Werkstoffprüfung, Aachen	4.090,34 €	8%
Wirtschaftsförderungsgesellschaft StädteRegion Aachen mbH; Würselen	2.556,46 €	5%
Kreishandwerkerschaft Aachen	1.533,88 €	3%
AGIT-AachenerGesellschaft für Innovationund Technologietransfer mbH, Aachen	1.533,88 €	3%
Industrie- und Handelskammer, Aachen	1.553,88 €	3%
Gemeinde Bütgenbach (Belgien)	511,28 €	1%
Gesamt:	51.129,19 €	100%

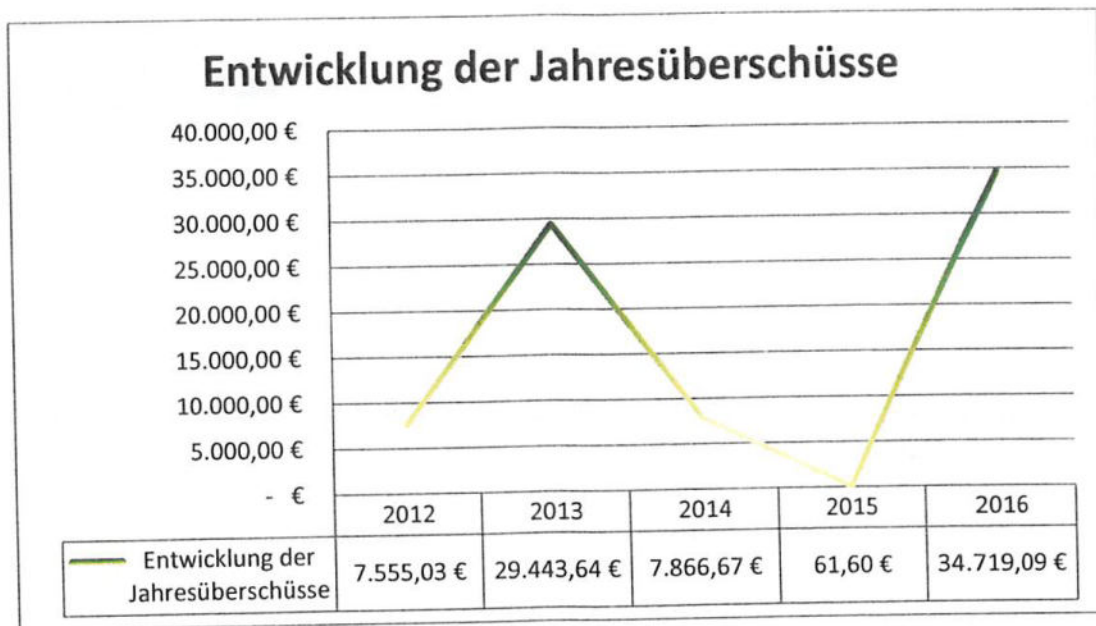


Vermögenslage

Haushaltsjahr	2012	2013	2014
AKTIVA			
Anlagenvermögen	4.438,99 €	8.373,93 €	8.299,87 €
Umlaufvermögen	82.987,00 €	129.544,50 €	161.643,62 €
Rechnungsabgrenzungsposten	4.570,92 €	6.623,73 €	7.870,29 €
Bilanzsumme Aktiva	91.996,91 €	144.542,16 €	177.813,78 €
PASSIVA			
Eigenkapital	58.684,22 €	88.127,86 €	95.994,53 €
Sonderposten	1,00 €	1,00 €	1,00 €
Rückstellungen	6.500,00 €	23.500,00 €	34.475,00 €
Verbindlichkeiten	26.811,69 €	32.913,30 €	47.343,25 €
Bilanzsumme Passiva	91.996,91 €	144.542,16 €	177.813,78 €

Ertragslage

Haushaltsjahr	2012	2013	2014
Umsatzerlöse	362.013,57 €	412.088,23 €	398.308,77 €
Sonstige betriebliche-Erwerbe	73.498,48 €	62.230,54 €	78.960,73 €
Personalaufwand	- 124.727,07 €	- 130.218,69 €	- 130.560,41 €
Abschreibungen	1.481,07 €	- 1.459,73 €	- 1.810,06 €
Sonstige betriebliche-Aufwendungen	285.529,05 €	- 294.415,10 €	- 316.025,46 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	955,57 €	323,59 €	28,14 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- €	- €	- €
Fehlbetrag/Überschuss aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	24.730,43 €	48.548,84 €	28.901,71 €
Sonstige Steuern	- 17.175,40 €	- 19.105,20 €	- 21.035,04 €
Ertäge aus Verlustübernahme	- €	- €	- €
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	7.555,03 €	29.443,64 €	7.866,67 €



Verbindung zum städtischen Haushalt

Ab dem Haushaltsjahr 2012 haben weder Verlustabdeckungen noch Gewinnausschüttungen stattgefunden.

Öffentliche Zwecksetzung

Die Aufgaben der HIMO-B bestehen darin, weitere Firmen anzusiedeln und dadurch zusätzliche Arbeitsplätze in der Stadt Monschau zu schaffen. Die Ansiedlung weiterer Firmen, die größtenteils Existenzgründungen sind, wirkt sich strukturpolitisch positiv auf den ländlichen Raum aus. Das HIMO hat sich als zusätzlicher Faktor für das Stadtmarketing Monschau etabliert. Das HIMO ist Starterzentrum für die Gesamtregion.



*Raum für Handwerk,
Dienstleistung und Produktion*

HIMO Handwerker-Innovationszentrum Monschau Betreibergesellschaft mbH

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2014

I. Grundlagen des Unternehmens

Mit finanzieller Hilfe des Bundes, des Landes Nordrhein-Westfalen und der EU hat die HIMO Handwerker-Innovationszentrum Vermögensgesellschaft mbH ein Handwerker-Innovationszentrum errichtet. Ziel des Projektes war die Schaffung eines zur Entwicklung des ländlichen Raumes arbeitsmarkt- und strukturpolitisch wirksamen Modells mit grenzüberschreitendem Charakter. Der Ausbau und die Stärkung des traditionell stark entwickelten Handwerks im Eifeler Raum, einhergehend mit der Nutzung neuer Technologien beim ökologischen Bauen. Die Ausnutzung von Synergien zwischen HIMO, den Aus- und Weiterbildungsstätten und Forschungseinrichtungen der Region. Die mitweise Einbindung nach diesen Zielsetzungen operierender innovativer Betriebe in das HIMO.

Das Handwerker-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 Handwerker-Innovationszentrums wurde im Dezember 1993 die HIMO-Betreibergesellschaft mbH gegründet.

Mehrheitsgesellschafterin ist die Stadt Monschau. Weitere Gesellschafter sind die Sparkasse Aachen, die Wirtschaftsförderungsgesellschaft StädteRegion Aachen mbH, die Aachener Gesellschaft für Innovation und Technologietransfer, die Kreishandwerkerschaft, die IHK, die Gemeinde Bütgenbach und die BIW Gesellschaft für Berufsbildung, Innovations- und Werkstoffprüfung mbH. Geschäftsführerin der Betreibergesellschaft im Berichtsjahr ist die Bürgermeisterin der Stadt Monschau, Frau Margareta Ritter. Der Zentrumsleiter, Herr Björn Schmitz, der Hausmeister Herr Ralf Schmitz, die Auszubildende Annika Lennartz in einer Verbundausbildung mit der Spedition Hermanns & Kreutz GmbH & Co. KG, sowie die kaufmännische Sachbearbeiterin, Frau Brigitte Wilden, sind 2014 bei der HIMO-Betreibergesellschaft beschäftigt.

Der WFG StädteRegion Aachen mbH wurden folgende Aufgaben im Rahmen der Geschäftsbesorgung übertragen: Personalkostenabrechnung, Vorkontierung der Belege, DATEV-Verbuchungen, einschließlich Vorlage betriebswirtschaftlicher Auswertungsbögen, Abwicklung fördertechnischer Angelegenheiten, insbesondere die Führung der TPW-Verwendungsnachweise.

II. Wirtschaftsbericht**1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen**

2014 stellte sich als ein erfolgreiches Geschäftsjahr dar, in welchem die Gesellschaft das positive Vorjahresergebnis bei etwas geringeren Umsatzerlösen aber einer um über 2% höheren Auslastungsquote fast wieder erreichen konnte.

2. Geschäftsverlauf

a) Vermietungsbericht

Zum 31.12.2014 betrug die Auslastung im HIMO 87,05 %.

Einzüge/Erweiterungen:

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

Vermietung	Einheit	Branche	Einzug
immoGrafik GmbH	A 32.2	Herstellung + Vertrieb, Tools für Immobiliengesellschaften	01.02.2014
Fahrschule Kreuz & Quer GmbH & Co. KG	A 31	Fahrschule	01.02.2014
Tratech	A 27	Übersetzungsbüro	01.04.2014
PRonDE	B 4/24	Lagerung + Konfektionierung Print- u. Merchandising Produkten	01.05.2014
Stadt Monschau / VHS	B 23.1		01.10.2014
Twincompund	A 5		17.11.2014
Monschauer Tafel e. V.	B 1		01.12.2014
Monschauer Land Touristik	B 3.1	Lagerung touristi. Informationen	01.12.2014
Bistro Q-Bus	Restaurant	Bistro	01.12.2014

Auszüge:

Im Laufe des Jahres 2014 verließen folgende Mieter aus unterschiedlichsten Gründen das HIMO:

Mieter	Einheit	Branche	Auszug
Brandschutzsysteme Schillings GmbH	A 5	Dienstleistungen Brandschutzsysteme	30.06.2014
Dr. Tobias Kruse	A 29	Notariat	31.01.2014
Dr. Tobias Kruse	A 32.2	Notariat	31.01.2014
Heinen Automation GmbH & Co. KG	B 1a		20.02.2014
KCS-Europe	B 2/22	Anlagenbau, Beschichtungsmaschinen	30.06.2014
KCS-Europe	B 23	Anlagenbau, Beschichtungsmaschinen	31.05.2014
Monschauer Land Touristik	B 1b	Lagerung tourist. Informationen	30.11.2014
PRonDE	A 4	Lagerung + Konfektionierung Print- und Merchandising Produkten	30.04.2014
PRonDE	B 3.1	Lagerung + Konfektionierung Print- u. Merchandising Produkten	30.04.2014
Twincompound	A 5		31.12.2014

b) Anzahl Arbeitsplätze in 2014 (Voll- und Teilzeit) im HIMO

Arbeitsplätze im HIMO 2014		Stand: 31.12.2014				
Firma	Beschäftigtenzahlen					geplante
	Vollzeit	Teilzeit	Azubis	Sonstige	450 €	
HIMO Betreibergesellschaft mbH	2			1		
AMRO-TEC Deutschland GmbH	1				1	
Brandschutz Schillings	2					
CLW - Creative Lichtgestaltung Wenzel	1	1			5	
Dr. Tobias Kruse	3	2				
Eifel-Rad Uwe Kolke	1	1			1	2
ELWEMA Automotive GmbH	26	1				4
EWV GmbH						
Eco Fire GmbH	1					
GeMaTec	1	2				
Große-Wächter Günther Tischlerei	1					
Heinen Automation GmbH & Co. KG	21	1			2	2
immoGrafik GmbH	3				1	
KCS Europe GmbH	6	3			1	2
Kreutz & Quer GmbH & Co. KG	1					
Ladwig, Eleonore	1					
MB Lambertz					2	
Monschauer Tafel e. V.	6					
Notariat Dr. Kruse	3	5			1	
P.M.C. Handels GmbH	2				2	1
PRonDE - Product on Demand GmbH	5	1				
Q-Bus	2	3			2	
Schillings & Petri GmbH	4	2			3	
Serfilco GmbH	4					
STAWAG AG	0					
Studio B 23	1					
TraTech	2	1				
VABW e. V.		2				
Ventax GmbH	1				1	
VHS Südkreis Aachen	2					
Wolff Andreas	2	1				
Gesamt	105	26	0	1	22	11
Summe insgesamt	131					
gewerbliche Arbeitsplätze	103	24	0	1	22	11
	127					

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, die größtenteils Existenzgründungen sind, wirkt sich strukturpolitisch positiv auf den ländlichen Raum aus. Das durch das HIMO gesicherte Gewerbesteueraufkommen ist beachtlich. Der Aufwand der Stadt Monschau in Form der jährlichen Zuschüsse an das HIMO ist daher sachlich und wirtschaftlich gerechtfertigt. Durch diese gezielte Wirtschaftsförderung werden im ländlichen Raum wertvolle neue Arbeitsplätze gehalten und geschaffen. Das HIMO hat sich für das Standortmarketing Monschau etabliert.

c) Marketingmaßnahmen 2014

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 Organisation und Gestaltung des Forum Eifel im Rahmen 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 2014 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 Anpassung

Die HIMO Homepage wurde weiter aktualisiert und durch attraktive Grundriss-hinterlegungen professioneller gestaltet.



– Virtueller Rundgang

Mit einem Virtuellen Rundgang kann man das HIMO von „AUFEN“ und auch von „INNEN“ betrachten.

– Freie Mieteinheiten werden weiterhin im Internet unter www.himo.de und auf dem Gewerbeflächenportal der WFG aufgelistet und vorgestellt.

– Die freien Mieteinheiten im HIMO werden durch neu gestaltete auffallende Plakate mit Angabe von Größe und Preis und einem Appell zur Ansprache gekennzeichnet.

– In Anzeigen (Monschauer Wochenspiegel, Eifeler Nachrichten, Eifeler Zeitung, Sonderbeilagen) und Presseberichten (siehe Pressespiegel) 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 aktuelle Radiowerbespot ist auf der ersten Seite integriert. Langfristig (auf Sicht von ca. drei Jahren) ist ein vollständiger Relaunch anzustreben, da die Programmierung der Seite keine grundlegende Überarbeitung mehr zulässt und die Optik mit den Jahren veraltet

d) Veranstaltungen 2014

HIMO

INNOVATIONSZENTRUM

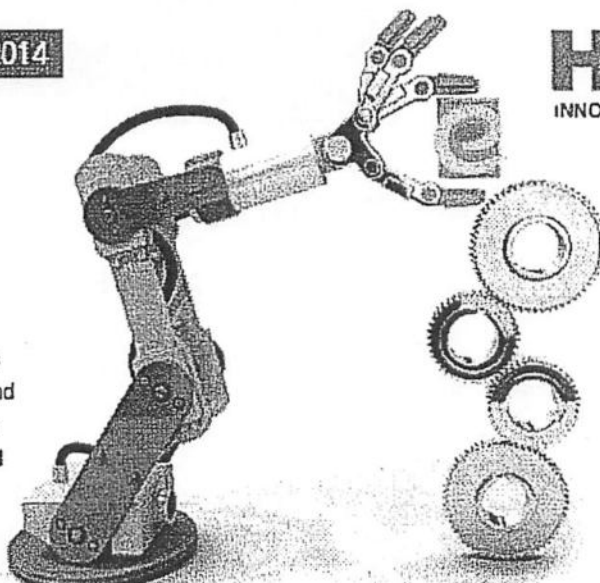
Forum Eifel!

Das Forum Eifel als Auftaktveranstaltung für den Monschauer Wirtschaftstag füllte mit dem Thema „Standortfaktor 4.0?“ wieder die HIMO-Hallen und brachte Akteure aus Politik und Industrie an einen Tisch.

Einladung Forum Eifel 2014

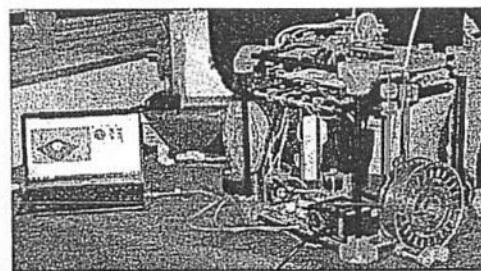
Standortfaktor Eifel 4.0

Wie wirken sich die Megatrends auf die Produktions-, Arbeits- und Lebenswelt aus? Was kann der Standort Eifel in diesem Wandel unserer Generation Z bieten?



HIMO
INNOVATIONSZENTRUM
MONSCHAU

26. September



Monschauer
Wirtschaftstag
Tradition | Qualität | Innovation

Auch auf dem Wirtschaftstag war das HIMO wieder mit einem Stand vertreten.



Zukunftsinitiative Eifel und TeTRRA – Technology Transfer and Recruiting
Für 2014 sind die Aktionen, die sich aus der Zukunftsinitiative Eifel - dem Handlungsfeld „Technologie & Innovation“ ergeben haben, hervorzuheben. Hier wurde das HIMO als eine der Relaisstationen der Initiative positioniert. Dadurch ergeben sich weitere, intensivere Kontakte zur StädteRegion, in die Region, zur IHK, zur Fachhochschule Aachen sowie zur regionalen Wirtschaft. Das Thema Wissenstransfer ist nun noch enger mit dem HIMO und der Zukunftsinitiative Eifel - dem Handlungsfeld „Technologie & Innovation“ gekoppelt. HIMO-Betriebe sind die ersten Protagonisten des Technologieatlas Eifel, ebenfalls ein Produkt der Zukunftsinitiative.

Aktionen im und mit dem HIMO, die 2014 stattgefunden haben: Zahlreich weitere Veranstaltungen werden durch dritte abgehalten.

Datum	Veranstaltung
01.01.2014	Neujahrsempfang
31.03.2014	Prof. Dr. Gerd Wassenberg - Mit geschickter Verhandlung und Verkaufsstrategie zum Ziel kommen
10.04.2014	Mieterinformationsabend - Bushof
12.05.2014	Baustelleneröffnung des neuen Bushofes
07.05 -27.05.2014	BIZ Mobil
04.09.2014	Forum Eifel 2014 – Standortfaktor Eifel 4.0

e) Kooperationen**- Zentrumsleiter**

Weiterhin besteht eine enge Kooperation mit den 12 weiteren Zentren der Region Aachen. Zentrumsleitertreffen stellen einen intensiven Austausch über neue Gesetze, Mietrechtsänderungen und Neuerungen im Gründungsbereich sicher. Die enge Bindung zur AGIT, IHK, HWK und weiteren Multiplikatoren, die teilweise auch als HIMO-Gesellschafter fungieren, wird gefestigt. Das HIMO beteiligt sich an einem Gemeinschaftsstand, am Jahresbericht und an der Broschüre „Die Starken 13“ und ist somit auf allen öffentlichen Veranstaltungen der AGIT mit vertreten.

- AMU

Wie in den letzten Jahren unterstützt die HIMO Zentrumsleitung, als aktives Mitglied des Arbeitskreises, die Organisation des Monschauer Wirtschaftstages und bietet mit dem HIMO Seminarraum für die Mitglieder der AMU, einen Treffpunkt für gemeinsame Besprechungen im Vorfeld der Veranstaltung.

3. Lage

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

a) Ertragslage

Im Geschäftsjahr 2014 konnte trotz zum Vorjahr leicht geringerer Umsatzerlöse wieder ein Jahresüberschuss erzielt werden.

b) Finanzlage

Das Finanzmanagement der Gesellschaft ist darauf ausgerichtet, Verbindlichkeiten innerhalb der Zahlungsfrist zu begleichen und Forderungen innerhalb der Zahlungsziele zu vereinnahmen. Die gute Liquidität unterstützt diese Ausrichtung. Erwirtschaftete Überschüsse verbleiben auch weiterhin im Unternehmen.

c) Vermögenslage

Die Vermögenslage der Gesellschaft wird positiv beurteilt. Verschlechterung zu den Vorjahren ergeben sich nicht.

III. Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Ende des Geschäftsjahres sind nicht eingetreten.

IV. Prognosebericht

Aufgrund von Mietergesprächen ist zu erwarten, dass der Auslastungsgrad des HIMO beibehalten und Auszüge durch Neuvermietungen ausgeglichen werden können. Die Netzwerk-, Marketing-, und Pressemaßnahmen, die das Image des HIMO verbessern, 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 wird durch die Inbetriebnahme eines Bushofs vor dem Gebäude weiter attraktiviert werden. Ziel ist auch ein entsprechender Imagegewinn. Es wird erwartet, dass auch die Gastronomie neue Akzente setzen wird.

Neben der Unterstützung von Neugründungen sollen insbesondere die Betriebe mit kommunal relevantem Gewerbesteueraufkommen gehalten und gepflegt werden. Darüber hinaus sind keine wesentlichen Änderungen in der Geschäftspolitik geplant.

V. 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. Möglicherweise sind im Zuge von Umbaumaßnahmen, um der erhöhten Nachfrage nach kleinen Büroeinheiten nachkommen zu können, außerordentliche Zusatzkosten zu erwarten.
- Finanzwirtschaftliche Risiken
Die Liquiditätsslage ist zufriedenstellend. Es sind keine Engpässe zu erwarten.
- Ein laufendes Rechtsstreitverfahren könnte dazu führen, dass die Schließanlage des Haus getauscht werden muss. Dieses Risiko wird durch eine Rückstellung aufgefangen.
- Für das Jahr 2015 besteht die Chance, die Erdgeschossflächen voll zu vermieten. Konjunkturelle Einbrüche können die Geschäftstätigkeit beeinflussen. Die Planzahlen 2015 sehen Umsatzerlöse in der Einrichtung eines Kindergartens vor. Je später der Mietvertrag abgeschlossen wird, desto höher werden sich die Umbaukosten im Aufwand bemerkbar machen und die Bilanz beeinflussen.

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, 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 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, Juli 2015

HIMO-Handwerker-Innovationszentrum Monschau
Betreibergesellschaft mbH

Margareta Ritter
Geschäftsführerin

**Monschauer Bauland GmbH
Laufenstraße 84, 52156 Monschau**

Gegenstand des Unternehmens

Die Monschauer Bauland GmbH wurde durch den Gesellschaftsvertrag vom 16.07.2007 errichtet. Sie ist durch einen Umwandlungsbeschluss aus der bis dahin bestehenden Grundstücksentwicklung Monschau GmbH & CO. KG entstanden.

Zweck der Gesellschaft ist die Entwicklung von Baugebieten im Stadtgebiet Monschau durch Ankauf, Verwaltung, Beplanung, Erschließung, Parzellierung und Vermarktung und hieraus folgend die Erzielung von Gewinnen auf der Basis der zwischen den Beteiligten im Einzelfall abzuschließenden Verträge.

Organe des Unternehmens

Geschäftsführung: Die Gesellschaft hat je nach der Bestimmung der Gesellschafterversammlung einen oder mehrere Geschäftsführer.

Gesellschafterversammlung: Jeder Gesellschafter entsendet bis zu 2 (zwei) stimmberechtigte Mitglieder in die Gesellschafterversammlung.

Besetzung der Organe

Zu gemeinschaftlich vertretungsberechtigten **Geschäftsführern** der Monschauer Bauland GmbH wurden bestellt:

1. Frau Margareta Ritter, geschäftsansässig in 52156 Monschau, Laufenstraße 84
2. Herr Franz Jansen, geschäftsansässig in 52146 Würselen, Monnetstraße 24

In der **Gesellschafterversammlung** sind nachfolgende Vertreter der Stadt Monschau:

Mitglied		Vertreter	
Kaulen, Georg	Stadtverordneter	Mathar, Gregor	Stadtverordneter
Ritter, Margareta	Bürgermeisterin	Dipl.-Ing. Dicks, Stephan	Verwaltung

Monschauer Bauland GmbH
Laufenstraße 84, 52156 Monschau

Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Rechtsform: GmbH
 Sitz: 52156 Monschau
 gezeichnetes Kapital: 25.000,00 Euro

Gesellschafter	Anteile	
	in EURO	in %
Stadt Monschau	12.500,00 €	50,00%
Sparkassen Immobilien GmbH	12.500,00 €	50,00%
Gesamt:	25.000,00 €	100,00%

Vermögenslage

Haushaltsjahr	2012	2013	2014
Aktiva			
Anlagenvermögen	1,00 €	- €	- €
Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
unfertige Erzeugnisse	460.000,00 €	- €	50.032,66 €
fertige Erzeugnisse und Waren	877.256,22 €	- €	- €
II. Kassenbestand	- €	1.405,15 €	20.559,86 €
C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	- €	9.116,25 €	36.378,26 €
Bilanzsumme Aktiva	1.802.603,43 €	10.521,40 €	106.970,78 €
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	- 53.786,08 €	- 621.605,85 €	- 165.375,89 €
IV. Jahresfehlbetrag/- überschuss	- 567.819,77 €	456.229,96 €	- 27.262,01 €
nicht gedeckter Fehlbetrag	9.908,27 €	9.116,25 €	36.378,26 €
Rückstellungen	- €	6.633,27 €	1.526,78 €
I. gegenüber Kreditinstituten	1.787.059,86 €		50.000,00 €
II. aus Lieferungen und Leistungen	5.000,00 €	- €	- €
III. sonstige Verbindlichkeiten	635,30 €	3.888,13 €	55.444,00 €
Bilanzsumme Passiva	1.802.603,43 €	10.521,40 €	106.970,78 €

Monschauer Bauland GmbH
Laufenstraße 84, 52156 Monschau

Ertragslage

<i>Haushaltsjahr</i>	2012	2013	2014
Umsatzerlöse	- €	1.826.794,90 €	- €
Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	- €	- 1.337.256,22 €	19.275,61 €
Sonstige betriebliche Erträge	58,47 €	- €	192,74 €
Materialaufwand	- €	- €	- 19.275,61 €
Abschreibungen	-485.473,48 €	- €	- €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 19.960,44 €	- 18.724,28 €	- 27.409,44 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 62.444,32 €	- 14.584,44 €	- 45,31 €
sonstige Zinsen und Erträge	- €	- €	- €
gewöhnliches Geschäftsergebnis	-567.819,77 €	456.229,96 €	- 27.262,01 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	- €	- €	- €
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-567.819,77 €	456.229,96 €	- 27.262,01 €

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.

der Städte und Gemeinden sowie der Sparkasse Aachen aus deren Mitte gewählt. Weitere geborene Mitglieder sind der jeweilige Kämmerer der StädteRegion Aachen und vier vom Städteregionstag zu entsendende Städteregionstagsmitglieder.

Gesellschaftervertreter:

Der Vertreter der StädteRegion Aachen wird vom Städteregionstag bestellt.

Besetzung der Organe

Geschäftsführung: Prof. Dr. Axel Thomas

Vertreter der Stadt Monschau im Aufsichtsrat:

Margareta Ritter Bürgermeisterin

Vertreter der Stadt Monschau in der Gesellschafterversammlung:

Margareta Ritter Bürgermeisterin
Micha Kreitz (Stellvertreter) Stadtverordneter

Beteiligungsverhältnisse

Rechtsform: Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

Sitz: 52477 Alsdorf

gezeichnetes Kapital: 2.303.500,00 Euro

Gesellschafter:	Anteil in €	Anteil in %
StädteRegion Aachen	1.183.100	51,361
Regionsangehörige Städte / Gemeinden (ohne Stadt Aachen)	813.600	35,320
Sparkasse Aachen	<u>306.800</u>	<u>13,319</u>
	2.303.500	100,00

Beteiligungen > 25 %:	Anteil in €	Anteil in %
Meß- und Prüfzentrum Fahrzeugtechnik Alsdorf GmbH*	6.340,02	25,00

* Die Gesellschaft wurde zum 31.12.2014 liquidiert.

der Städte und Gemeinden sowie der Sparkasse Aachen aus deren Mitte gewählt. Weitere geborene Mitglieder sind der jeweilige Kämmerer der StädteRegion Aachen und vier vom Städteregionstag zu entsendende Städteregionstagsmitglieder.

Gesellschaftervertreter:

Der Vertreter der StädteRegion Aachen wird vom Städteregionstag bestellt.

Besetzung der Organe

Geschäftsführung: Prof. Dr. Axel Thomas

Vertreter der Stadt Monschau im Aufsichtsrat:

Margareta Ritter Bürgermeisterin

Vertreter der StädteRegion in der Gesellschafterversammlung:

Margareta Ritter Bürgermeisterin
 Micha Kreitz (Stellvertreter) Stadtverordneter

Beteiligungsverhältnisse

Rechtsform: Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

Sitz: 52477 Alsdorf

gezeichnetes Kapital: 2.303.500,00 Euro

Gesellschafter:	Anteil in €	Anteil in %
StädteRegion Aachen	1.183.100	51,361
Regionsangehörige Städte / Gemeinden (ohne Stadt Aachen)	813.600	35,320
Sparkasse Aachen	<u>306.800</u>	<u>13,319</u>
	2.303.500	100,00

Beteiligungen > 25 %:	Anteil in €	Anteil in %
Meß- und Prüfzentrum Fahrzeugtechnik Alsdorf GmbH*	6.340,02	25,00

* Die Gesellschaft wurde zum 31.12.2014 liquidiert.

Entwicklung der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung

Bilanz:	2012	2013	2014
	- in € -	- in € -	- in € -
Anlagevermögen	6.748.223	5.449.768	5.252.164
Umlaufvermögen	23.173.048	21.247.229	16.502.629
RAP	10.677	9.472	11.876
Aktive latente Steuern	30.078	38.131	59.231
Bilanzsumme Aktiva	29.962.026	26.744.600	21.825.900
Eigenkapital	2.317.896	2.394.061	2.524.512
I. Gezeichnetes Kapital	2.303.500	2.303.500	2.303.500
II. Verlustvortrag	-215.654	14.396	90.561
III. Jahresüberschuss	230.050	76.165	130.451
Rückstellungen	372.875	463.712	556.728
Verbindlichkeiten	27.268.756	23.772.616	18.689.629
RAP	2.499	114.211	55.031
Bilanzsumme Passiva	29.962.026	26.744.600	21.825.900

Gewinn- und Verlustrechnung:	2012	2013	2014
	- in € -	- in € -	- in € -
Umsatzerlöse	2.126.617	1.788.896	2.387.758
Betriebsergebnis	1.021.031	695.264	528.292
Finanzergebnis	-1.180.251	-1.025.138	-795.943
gewöhnliches Geschäftsergebnis	-159.219	-329.874	-267.651
Erträge aus Gesellschafterzuschüssen	398.489	398.252	393.727
Jahresüberschuss/-fehlbetrag n.	230.050	76.165	130.451
Steuern			

Eckdaten und Leistungskennziffern

Personalbestand:	2012	2013	2014
Mitarbeiter (ohne Auszubildende)	7,5	7,5	7,0
Indikatoren zur Vermögens- Finanz- und Ertragslage	2012	2013	2014
	in %	in %	in %
Anlagenintensität / Anlagenquote	22,5	20	24
Eigenkapitalquote	8	9	12
Eigenkapitalrentabilität	10	3	5

Verbindungen zum Haushalt der Stadt Monschau

Für die Finanzierung der WFG hat die StädteRegion im Haushaltsjahr 2014 einen anteiligen Betrag in Höhe von 224.342 € gezahlt. Die regionsangehörigen Städte und Gemeinden als kommunale Gesellschafter leisten zusammen einen gleich hohen Beitrag; der Sockelbetrag der Stadt Monschau im Jahr 2014 betrug 7.712,90 €.

Auszug aus dem Lagebericht der Gesellschaft

Der Lagebericht der WFG gibt zunächst einen ausführlichen Überblick über die gesamtwirtschaftliche Lage, die regionalwirtschaftliche Entwicklung und die Situation am regionalen Arbeitsmarkt in 2014.

2014 war das vierte Geschäftsjahr, in dem beschlusslagenkonform kein **Public-Leasing-Neugeschäft** akquiriert wurde. Die Gremien der WFG haben zum Jahreswechsel 2010/2011 beschlossen, nur noch die im Bestand gehaltenen Engagements bis zu ihrem Auslaufende weiterzuführen. Dementsprechend hat die WFG in 2014 auslaufende Engagements nicht mehr verlängert. Zum Jahreswechsel 2014 zeichneten sich Probleme bei zwei Leasingnehmern ab, so dass aus kaufmännischer Vorsicht erste Wertberichtigungen auf Forderungen vorgenommen wurden. Auch in 2014 hat kein Leasingnehmer der WFG Insolvenz angemeldet. Die WFG erbringt **Baumanagement-Dienstleistungen** auch außerhalb bzw. unabhängig des Public-Leasing-Bereiches. Insbesondere ist die WFG in diesem Kontext für ihre Schwestergesellschaft GWG im Rahmen von Projektsteuerungsaufgaben tätig. Im Geschäftsbereich **Vermietung** hat die Gesellschaft 2014 ein positives Ergebnis vorzuweisen. Alle Vermietungsobjekte der WFG sind ganzjährig zu 100 % ausgelastet gewesen. Ausnahmslos wurden alle Mieten zu den vertraglich geschuldeten Zeitpunkten gezahlt. Ein wichtiger Mietvertrag mit einem Großkunden konnte nochmals um ein Jahr verlängert werden. Im Rahmen der **regionalen Zusammenarbeit** engagiert sich die WFG weiterhin in zahlreichen Gremien, die im Lagebericht genannt werden. Im Bereich der **An- und Umsiedlungsfragen** bearbeitete die WFG 58 Standortanfragen, von denen 46 zu konkreten Standortanfragen avancierten. Die Anfragenanzahl lag somit über dem Wert des Vorjahrs. Der Lagebericht informiert über ausgewählte **konkrete Ansiedlungserfolge**. Neben den o.g. Baumanagement-Dienstleistungen ist die WFG außerdem als **Geschäftsbesorgerin** der Business Park Alsdorf GmbH tätig und hat zum Jahresbeginn 2015 einen neuen Auftrag im Vermarktungsbereich für die Camp Astrid GmbH & Co. KG akquiriert.

Das Geschäftsjahr 2014 hat mit einem **Jahresüberschuss** von 130 T€ abgeschlossen. Die Bilanzsumme reduzierte sich von 26,74 Mio. € auf 21,83 Mio. €. Die Umsatzerlöse sind von 1.789 T€ auf 2.388 T€ gestiegen. In Ermangelung des Neugeschäfts sinken der Forderungsbestand und der Umsatz zwar stetig, jedoch konnten im Vorjahresvergleich Erlöse aus Grundstücksverkäufen i.H.v. 805 T€ erzielt werden. Die Entwicklung einzelner Erlös- und Kostenarten wird im Lagebericht dargestellt.

Der **Prognosebericht** statuiert, dass künftig dem Vermeiden von Kundeninsolvenzen und der Reduzierung etwaig daraus resultierender Belastungen insgesamt die größte Bedeutung zukommt. Des Weiteren wird prognostiziert, dass die WFG in die Verwaltungsstrukturreformen der StädteRegion Aachen einbezogen wird, was im Lagebericht als zielführend bezeichnet und unterstützt wird.

Bezüglich der **Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung** nennt der Lagebericht insbesondere, dass zum Jahreswechsel 2014/2015 ein endfälliges Darlehen zu tilgen war. Dazu ist eine Forderung gegenüber dem Hauptgesellschafter teilweise abgerufen worden. Der übrige zur Ablösung des Darlehens heranzuziehende Teilbetrag konnte mobilisiert werden durch einen seinerzeit angelegten Geldbetrag aus dem Verkauf des betreffenden Restgrundstückes. 2014 konnten unterschiedliche Auffassungen über Kündigungsmöglichkeiten des Gesellschafters Stadt Stolberg vollständig ausgeräumt werden und alle bis dahin strittigen Zahlungen wurden geleistet. Im Bereich Vermietung ist bei einer Immobilie ein technisches Problem aufgetreten, welches in 2014 zu nennenswertem Instandhaltungsaufwand von 39 T€ geführt hat. Es kann nicht ausgeschlossen werden, dass 2015 noch weitere Maßnahmen ähnlicher Art durchzuführen sind. Im Vermietungsbereich wird die Anzahl der Engagements analog zum Leasingbereich reduziert. Wichtig ist, die Auslastung auf dem bestmöglichen Niveau der letzten Jahre weiter zu konsolidieren.

Angaben des Lageberichts zur öffentlichen Zwecksetzung

Aufgaben der Wirtschaftsförderung zählen zu den nichtwirtschaftlichen Betätigungen der Gemeinde, die in § 107 Abs. 2 Nr. 3 GO NRW aufgeführt sind.

Die Aufgaben der WFG StädteRegion Aachen mbH bestehen gemäß Gesellschaftsvertrag darin, „die wirtschaftliche Entwicklung in der StädteRegion Aachen in struktureller Hinsicht unter Beachtung ökologischer Erfordernisse voranzutreiben und zu begleiten“. Ziel ist es, neue Arbeitsplätze zu schaffen; bestehende Arbeitsplätze zu sichern sowie für die Ansiedlung von Gewerbetreibenden im Gebiet der Gesellschaft zu werben.

Energie- und Wasser-Versorgung Gesellschaft mbH

Gegenstand der Gesellschaft / Beteiligungsziele

Der Gegenstand des Unternehmens ist die Energieversorgung und Wasserversorgung in der StädteRegion Aachen und in benachbarten Gebieten, die Errichtung und der Betrieb der hierzu erforderlichen Anlagen und Werke, die Gründung, die Pachtung und Verpachtung, der Erwerb und die Veräußerung derartiger Unternehmen, die Beteiligung an anderen Unternehmen dieser Art und die Betriebsführung von Wassergewinnungs- und Versorgungsunternehmen, die Gründung, die Pachtung und Verpachtung, der Erwerb und die Veräußerung derartiger Unternehmen und die Beteiligung an anderen Unternehmen dieser Art sowie die unmittelbare und mittelbare, rechtliche und tatsächliche Beteiligung an und Innehabung von allen damit im Zusammenhang stehenden Anlagen, Einrichtungen und dazugehöriger Infrastruktur, insbesondere Versorgungsnetzen. Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen und Geschäften berechtigt, die mit dem Gegenstand des Unternehmens zusammenhängen oder ihm unmittelbar oder mittelbar zu dienen geeignet sind.

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung:

Die Gesellschaft hat einen oder zwei Geschäftsführer. Sind zwei Geschäftsführer bestellt, so wird die Gesellschaft durch beide Geschäftsführer gemeinsam oder durch einen Geschäftsführer in Gemeinschaft mit einem Prokuristen vertreten. Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, so vertritt er die Gesellschaft allein.

Aufsichtsrat:

Gemäß § 10 des Gesellschaftsvertrages der EWV besteht der Aufsichtsrat aus 21 Mitgliedern. Die StädteRegion Aachen entsendet den Städteregionsrat der StädteRegion Aachen oder einen von ihr vorgeschlagenen Beamten oder Angestellten und ein weiteres Mitglied, welches Mitarbeiter der Städteregionsverwaltung oder Mitglied des Städteregionstages sein kann.

Gesellschafterversammlung:

Die Gesellschafterversammlung ist als beschließendes Organ in allen Angelegenheiten der Gesellschaft zuständig, so weit nicht durch das Gesetz oder durch den Gesellschaftsvertrag die Zuständigkeit eines anderen Organs der Gesellschaft begründet ist. Jeder Gesellschafter entsendet bis zu zwei Vertreter in die Gesellschafterversammlung. Die Vertreter eines jeden Gesellschafters können jeweils nur einheitlich abstimmen.

Beirat:

Gemäß § 12 des Gesellschaftsvertrages der EWV wird zur Beratung der Geschäftsführung und des Aufsichtsrates in wichtigen Angelegenheiten ein Beirat gebildet. Die Mitglieder des Beirates werden von der Gesellschafterversammlung unter besonderer Berücksichtigung der von der Gesellschaft



versorgten Gebietskörperschaften berufen. Vorsitzender des Beirates ist der Hauptverwaltungsbeamte der StädteRegion Aachen.

Besetzung der Organe

Geschäftsführung: Dipl.-Ing. Dipl.-Wirt. Ing. Manfred Schröder

Vertreter der Stadt Monschau in der Gesellschafterversammlung:

Margareta Ritter	Bürgermeisterin
Peter Theißen	Stadtverordneter

Vertreter der Stadt Monschau im Beirat:

Margareta Ritter	Bürgermeisterin
Peter Theißen	Stadtverordneter

Beteiligungsverhältnisse

Rechtsform: Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

Sitz: 52222 Stolberg

gezeichnetes Kapital: 18.151.450,00 Euro

Gesellschafter:	Anteil in €	Anteil in %
Rhenag Beteiligungs GmbH, Köln	9.750.450,00	53,717
Stadt Stolberg	2.591.650,00	14,278
Stadt Eschweiler	2.394.150,00	13,190
StädteRegion Aachen	1.679.300,00	9,252
Kreis Heinsberg	687.950,00	3,790
Stadt Alsdorf	395.750,00	2,180
Stadt Würselen	358.350,00	1,974
Stadt Baesweiler	181.550,00	1,000
Kreis Düren	105.300,00	0,580
Gemeinden Roetgen, Simmerath und Stadt Monschau	Je 1.050,00	je 0,006
Stadt Heinsberg, Gemeinden Aldenhoven, Inden u. Langerwehe, Stadt Linnich, Gemeinde Niederzier, Stadt Geilenkirchen	je 550,00	je 0,003
	18.151.450,00	100,000

Beteiligungen > 25 %:	Anteil in €	Anteil in %
Wärmeversorgung Würselen GmbH	192.650,00	49,00
Städtisches Wasserwerk Eschweiler GmbH	2.224.171,00	24,90
regionetz GmbH, Düren	25.000,00	100,00
GREEN GmbH	9.750	39,00
Green Solar Herzogenrath GmbH	12.500	45,00
EWV Baesweiler Verwaltungs GmbH	11.250	45,00
EWV Baesweiler GmbH & Co. KG	4.500	45,00

Entwicklung der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung

Bilanz:	2012	2013	2014
	- in T€ -	- in T€ -	- in T€ -
Anlagevermögen	144.151	146.684	149.711
Umlaufvermögen	75.502	63.920	39.559
RAP	335	303	200
Bilanzsumme Aktiva	219.988	210.907	189.470
Eigenkapital	41.547	39.942	40.354
I. Gezeichnetes Kapital	18.151	18.151	18.151
II. Kapitalrücklage	7.045	7.045	7.045
III. Andere Gewinnrücklagen	2.650	2.650	2.650
IV. Gewinnvortrag	0	0	1
V. Jahresüberschuss	13.700	12.096	12.507
Sonderposten	17.998	15.614	12.835
Rückstellungen	100.387	88.007	84.880
Verbindlichkeiten	51.464	59.226	40.583
RAP	8.592	8.117	10.818
Bilanzsumme Passiva	219.988	210.907	189.470
Gewinn- und Verlustrechnung:	2012	2013	2014
	- in T€ -	- in T€ -	- in T€ -
Umsatzerlöse (inkl. Stromsteuer)	323.949	316.856	275.557
Betriebsergebnis	26.373	34.008	45.622
Finanzergebnis	-3.929	-11.491	-23.245
gewöhnliches Geschäftsergebnis	22.444	22.516	22.379
außerordentliches Ergebnis	-832	-3.103	-670
Jahresüberschuss n. Steuern	13.700	12.096	12.507

Eckdaten und Leistungskennziffern

Personalbestand:	2012	2013	2014
Mitarbeiter/innen (Ende Gj.)	465	247	245
Leistungskennziffern nach § 6b EnWG in T€	2012	2013	2014
Umsatzerlöse Elektrizitätsverteilung	16.277	22.595	13.522
J-Überschuss Elektrizitätsverteilung	-1.063	2.986	99
Bilanzsumme Elektrizitätsverteilung	30.762	41.114	35.693
Umsatzerlöse Gasverteilung	14.878	20.361	19.344
J-Überschuss Gasverteilung	8.296	8.274	13.080
Bilanzsumme Gasverteilung	84.905	85.840	80.447

Verbindungen zum Haushalt der Stadt Monschau

Der sich aus dem Jahresüberschuss ergebende Gewinn der EWV fließt der Stadt Monschau jeweils in Höhe ihres Anteils am Stammkapital von 0,006 % zu. Im Jahr 2014 hat die Stadt Monschau eine Gewinnausschüttung von EWV in Höhe von 584,31 € erhalten.

Auszug aus dem Lagebericht der Gesellschaft

Der Lagebericht zum 31.12.2014 der EWV GmbH stellt ausführlich die Entwicklungen der Gesamtwirtschaft und im Energiesektor im Berichtszeitraum dar.

Hinsichtlich wichtiger Ereignisse des Jahres wird berichtet, dass in 2014 die Konzessionen in Monschau (Gas), Aldenhoven (Gas) und Eschweiler Außenbezirke (Strom) verlängert wurden. Ebenfalls verlängert wurden die Stromkonzessionen in Aldenhoven mit RWE und im Unterverhältnis mit EWV. Abgegangen sind die Gaskonzessionen in Waldfeucht und Heinsberg. Zu Beginn des Geschäftsjahres 2014 hat die EWV das Anlagevermögen der regionetz vollständig übernommen. Mit wirtschaftlicher Wirkung zum 01.01.2014 wurde mit RWE eine Änderungsvereinbarung zum Pachtvertrag Stromversorgung vereinbart, womit eine Reduzierung der Grundpacht auf das von der BNA regulatorisch zugestandene Niveau stattfand.

Die Umsatzerlöse des Geschäftsjahres 2014 belaufen sich auf 275,6 Mio. Euro (ohne Energiesteuern). Davon entfallen auf den Stromverkauf 113,7 Mio. € und auf den Erdgasverkauf 85,3 Mio. Euro sowie 1,8 Mio. Euro auf die Wärmeversorgung und das Contracting. Mit dem Verteilnetzbetreiber regionetz wurden 52,2 Mio. Euro an Pachtentgelten und Dienstleistungserlösen erzielt. Ein im Vorjahresvergleich festzustellender Rückgang resultiert insbesondere aus geringeren Pachtentgelten für das Stromnetz. Die übrigen Umsatzerlöse betragen 22,6 Mio. Euro. Diese resultieren aus der Betriebsführung für die Wasserwerke, aus weiter berechneten Installationskosten, dem Betrieb von Straßenbeleuchtungsanlagen, dem Dienstleistungsgeschäft und der Auflösung von Baukostenzuschüssen.

Das vergleichsweise tiefe Preisniveau im Stromsegment, welches sich im Laufe des Jahres 2013 einem kontinuierlich fallenden Preistrend an den Handelsmärkten eingestellt hatte, wurde in 2014 gehalten. Im April und Oktober waren sogar Allzeit-Tiefststände zu verzeichnen. Dazwischen bewegten sich die Strompreise in einem engen Band und waren vor allem von der politischen und wirtschaftlichen Nachrichtenlage beeinflusst.

Im Erdgassegment konnte für das Jahr 2014 ein fallender Preistrend in Bezug auf die Großhandelsmarktpreise für Erdgas festgestellt werden. Einerseits spielten die warme Witterung und andererseits der ab Mitte des Jahres deutlich gefallene Rohölpreis eine Rolle. Die Erdgasabsatzmenge 2014 lag mit rund 1.525 GWh insgesamt 605 GWh unter der des Vorjahres. Die Mengenabweichung resultiert überwiegend aus Temperatureffekten und Kundenabgängen.

Das Geschäftsjahr 2014 schließt mit einem Jahresüberschuss von 12,5 Mio. Euro (Vorjahr 12,1 Mio. Euro). Die Ertragslage wurde im Geschäftsjahr 2014 von drei wesentlichen Faktoren beeinflusst. Negativ wirkten sich zum einen die milde Witterung und das dadurch gesunkene Ergebnis im Gasbereich und zum anderen die gegenüber dem Vorjahr erhöhte Verlustübernahme bei der regionetz GmbH. Positiv dagegen wirkten die aufgrund der Konzessionsverluste vollzogenen Netzverkäufe und die hiermit einhergehenden einmaligen Verkaufserlöse.

Der Lagebericht enthält eine detaillierte Beschreibung der Entwicklung einzelner Aufwandsarten im Geschäftsjahr. Im Geschäftsjahr 2014 wurden Investitionen in Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände in Höhe von 19,3 Mio. Euro getätigt. Die Vermögenslage ist als stabil zu bezeichnen. Bezüglich der Finanzlage wird ausgeführt, dass durch bestehende Kreditlinien bei Geschäftsbanken Zahlungstromschwankungen aus divergierenden Ein- und Auszahlungen kurzfristig ausgeglichen werden können. In 2014 betrug der Cashflow aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit 31,7 Mio. € (Vorjahr -11,8 Mio. Euro). Dieser positive Cash-Flow steht Zahlungsmittelabflüssen aus der Gewinnausschüttungen i.H.v. 12,1 Mio Euro, der Tilgung von Krediten sowie Zinsen i.H.v. 2,0 Mio. Euro sowie dem Saldo aus Einzahlungen aufgrund der Desinvestitionen und Auszahlungen für Investitionen ins Anlagevermögen i.H.v. -7 Mio. Euro gegenüber.

Bei EWW ist das Risikomanagementsystem auf Basis der seit 2010 aktualisierten RWE-Konzernrichtlinie „Risikomanagement“ aufgebaut. Im Lagebericht werden im Einzelnen Absatzmarktrisiken, Beschaffungsmarktrisiken, Betriebsrisiken, Finanzrisiken und Umfeldrisiken beleuchtet. Zusammenfassend führt die Überprüfung des gegenwärtigen Risikoszenarios der EWW zu der Erkenntnis, dass im Geschäftsjahr 2014 keine den Fortbestand des Unternehmens gefährdenden Entwicklungen bestanden haben und auch in absehbarer Zukunft nicht erkennbar sind.

Hinsichtlich der strategischen Entwicklung wird berichtet, dass die EWW in 2014 den Ausbau der „neuen Geschäftsfelder“ Dienstleistungen, Kraft-Wärme-Kopplung und erneuerbare Energien weiter vorangetrieben hat. Neben dem Bau von BHKW's und zahlreichen Contracting-Anlagen im Wärmemarkt wurden die laufenden Projekte im Bereich der erneuerbaren Energien weiter verfolgt.



Die EWV hat sich in 2014 mit 5% an der RURENERGIE GmbH beteiligt, die analog zu GREEN ebenfalls in erneuerbare Energien-Anlagen investiert (Projektierung und Betrieb).

Angaben des Lageberichtes zur öffentlichen Zwecksetzung

Die Zulässigkeit der energiewirtschaftlichen Betätigung ist seit dem Revitalisierungsgesetz in § 107 a GO NRW geregelt. Die energiewirtschaftliche Betätigung dient stets einem öffentlichen Zweck aufgrund der Bedeutung, die eine zuverlässige Energieversorgung zu angemessenen Entgelten für ein funktionierendes Gemeinwesen hat.

Die EWV versorgt ihre Kunden, bestehend aus Privathaushalten, Handel, Gewerbe, Industrie und Institutionen in der Städteregion Aachen, Kreis Düren und Stadt und Kreis Heinsberg mit Strom, Erdgas und Wärme. In den Kommunen Alsdorf, Baesweiler, Stolberg und Eschweiler, Ortsteil Weisweiler, werden die öffentlichen Beleuchtungsanlagen durch die EWV betrieben. Darüber hinaus beliefert die EWV die Kunden der Städtischen Wasserwerk Eschweiler GmbH und der Verbandswasserwerk Aldenhoven GmbH mit Trinkwasser im Rahmen von Betriebsführungsverträgen. Über die Beteiligung an der Wärmeversorgung Würselen GmbH und die Betriebsführung versorgt die EWV Kunden in der Stadt Würselen mit Wärmeprodukten. Gleiches erfolgt in der Stadt Eschweiler über die Städtische Wasserwerk Eschweiler GmbH. Mit der Gründung der GREEN Gesellschaft für erneuerbare regionale Energie mbH tritt die EWV gemeinsam mit weiteren kommunalen und privatrechtlichen Gesellschaften in den Markt der erneuerbaren Energien ein.

Kunst- und Kulturzentrum Betriebsgesellschaft der StädteRegion Aachen mbH

Gegenstand der Gesellschaft / Beteiligungsziele

Gegenstand der Gesellschaft ist die Förderung der Kunst- und Kulturarbeit in der StädteRegion Aachen. Dazu gehören insbesondere der Betrieb und die Verwaltung des „KuK - Kunst- und Kulturzentrum in der StädteRegion Aachen“.

Die im KuK-Zentrum ansässigen Künstler/innen werden durch qualifizierte Begleitung und Beratung in ihrer Existenzfähigkeit gefördert. Die Gesellschaft ist zu allen Geschäften und Maßnahmen berechtigt, die für den Gesellschaftszweck notwendig sind und diesen fördern, insbesondere zum Abschluss entsprechender Miet- und Pachtverhältnisse mit dem Zentrum und dort ansässigen Künstlerinnen und Künstlern.

Das KuK ist das erste kulturelle Gründerzentrum in Nordrhein-Westfalen. Es ist ein Ergebnis des Wettbewerbes „Kulturelle Gründerzentren“, der im Jahr 2001 vom Ministerium für Wirtschaft und Arbeit des Landes Nordrhein-Westfalen ausgerichtet wurde und den die Stabsstelle Projektentwicklung, Forschung und Gleichstellung des Kreises Aachen gewann. Das KuK-Zentrum ermöglicht als Atelieregemeinschaft den Künstlerinnen und Künstlern einen Erfahrungsaustausch untereinander, sowie die Konzeption gemeinsamer Projekte und stellt gleichzeitig eine öffentliche Plattform als Hilfe zur ökonomischen Unabhängigkeit dar.

Im fast 150-jährigen Gebäude des ehemaligen Monschauer Finanzamtes wurden Marketing, Beratung, Produktion und Präsentation der unterschiedlichen Künstlerinnen und Künstler miteinander verbunden. Im Rahmen zahlreicher Ausstellungen und Events, die mit Unterstützung des KuK-Fördervereins initiiert werden, wird den Künstlerinnen und Künstlern die Möglichkeit gegeben, sich öffentlichkeitswirksam zu präsentieren und neue Kontakte zu knüpfen. Zwölf offene Ateliers, Verkaufs- und Büroräume bilden auf mehr als 400 qm eine Arbeits- und Begegnungsstätte, die zum kreativen Austausch zwischen Künstlerinnen, Künstlern und Kunstinteressierten einlädt.

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung:

Die Gesellschaft hat einen Geschäftsführer.

Gesellschafterversammlung:

Die Gesellschafterversammlung setzt sich zusammen aus je einem/einer Vertreter/in der Gesellschafter.



Besetzung der Organe

Geschäftsführung: Dipl. Kfm. Hermann Fuchs

Vertreter der Stadt Monschau in der Gesellschafterversammlung

Alexander Lenders

Vertreter: Hilmar Weber Stadtverordneter

Beteiligungsverhältnisse

Rechtsform: Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

Sitz: 52156 Monschau

gezeichnetes Kapital: 25.000 Euro

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

Entwicklung der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung

	2012	2013	2014
Bilanz:	- in € -	- in € -	- in € -
Anlagevermögen	138	98	59
Umlaufvermögen	12.174	12.734	16.212
RAP	781	820	857
Nicht d. Eigenkapital ged. Fehlbetrag	10.084	9.928	0
Bilanzsumme Aktiva	23.177	23.580	17.128
Eigenkapital	0	0	1.850
I. Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000
II. Verlustvortrag	-23.553	-35.085	-34.928
III. Jahresfehlbetrag	-11.531	157	11.777
IV. Nicht gedeckter Fehlbetrag	10.084	9.928	0
Rückstellungen	2.050	2.200	2.957
Verbindlichkeiten	21.127	21.380	12.321
Bilanzsumme Passiva	23.177	23.580	17.128



Gewinn- und Verlustrechnung:	2012	2013	2014
	- in € -	- in € -	- in € -
Umsatzerlöse	6.321	9.436	9.346
Betriebsergebnis	-75.443	-53.934	-52.377
Finanzergebnis	-540	-360	-297
gewöhnliches Geschäftsergebnis	-75.983	-54.295	-52.675
Erträge aus Zuschüssen	64.452	54.452	64.452
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-11.531	157	11.777

Eckdaten und Leistungskennziffern

Personalbestand:	2012	2013	2014
Mitarbeiter/innen (außer Geschäftsführung)	keine	keine	keine
Indikatoren zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	2012	2013	2014
	in %	in %	in %
Anlagenintensität / Anlagenquote	0,59	0,42	0,34
Eigenkapitalquote	neg.	neg.	10,80
Eigenkapitalrentabilität	neg.	neg.	636,64

Verbindungen zum Haushalt der Stadt Monschau

Die Stadt Monschau hat im Jahr 2014 einen Betriebskostenzuschuss in Höhe von 4.452,00 € geleistet.

Auszug aus dem Lagebericht der Gesellschaft

Das Kunst- und Kulturzentrum des Kreises Aachen (KuK) ist das erste kulturelle Gründerzentrum in Nordrhein-Westfalen. Es 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 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 geboten, sich öffentlichkeitswirksam zu präsentieren, neue Kontakte zu knüpfen und ihre berufliche Entwicklung zu fördern. Das Gebäude wurde von der Wirtschaftsförderungsgesellschaft (WFG) gekauft, umgebaut, renoviert und anschließend an die KuK-Betriebsgesellschaft verpachtet. Der KuK-Förderverein initiierte in Zusammenarbeit mit dem Amt 16 Kultur, und Empirische Forschung der StädteRegion Aachen; Projektleitung Frau Dr. Nina Mika-Helfmeier, auch im Berichtsjahr 2014 zahlreiche Ausstellungen, Projektarbeiten und kulturelle Events (6 Veranstaltungen; 1 künstlerisches Projekt) zum Teil unter Einbeziehung namhafter und internationaler Künstlerinnen und Künstler. Die Besucherfrequenz im vergangenen Jahr sowohl für das KuK-Zentrum in Monschau als auch zu den vom Förderverein projektierten Veranstaltungen/Events war mit rd. 35.000 Besuchern anhaltend hoch. Die KuK-Betriebs GmbH führte im Berichtszeitraum den operativen Geschäftsbereich mit der Verwaltung des KuK-Zentrums durch. Die Vermarktungsbemühungen sind intensiviert und durch die Kooperation mit der WFG unterstützt worden. Da die Vermietung der im Souterrain angeschlossenen Räumlichkeiten aufgrund der Lage keine wirtschaftliche tragfähige oder langfristige Vermietung zulässt, erfolgt bis auf weiteres die Nutzung für Ausstellungen, Lesungen und kleinere Events, die in das kulturelle Angebot des KuK-Zentrums integriert sind. Ein wirtschaftlicher Effekt ist damit nicht zu erzielen. Seit Auslaufen der Projektfinanzierung des Landes NRW finanziert sich die Gesellschaft ausschließlich durch die Betriebskostenzuschüsse der Gesellschafter. Erträge resultieren lediglich aus Mieteinnahmen, die jedoch nur anteilig die Pachtzahlungen für das Zentrum decken. Die bilanzielle Überschuldung ist behoben, da aufgrund des erwarteten Jahresüberschusses und dessen Zuführung zum Eigenkapital auch 2015 erneut eine Eigenkapitalaufstockung möglich wird. Eine Insolvenzgefahr ist nicht gegeben, soweit die Zuschüsse zu Beginn des Wirtschaftsjahres in geplanter Höhe fließen. Die Liquidität im abgelaufenen Geschäftsjahr war stets sichergestellt. Auch weiterhin ist damit von der notwendigen Bezuschussung auszugehen, um das Kulturangebot des KuK, das inzwischen eine feste Einrichtung ist und regional ein hohes Ansehen genießt, aufrecht zu erhalten.

Die Chancen und Risiken der KuK-Zentrum Betriebs GmbH ergeben sich aus der Abhängigkeit von den benötigten Gesellschafterzuschüssen in bisherigem Umfang, die zur Finanzierung der Gesellschaft alljährlich bereitzustellen sind. Die Mieterträge reichen alleine nicht aus, die Gesellschaft zu finanzieren. Das anerkannt hochwertige Kulturangebot des KuK-Zentrums mit den zahlreichen Veranstaltungen und Ausstellungen hat sich als feste Größe in Monschau etabliert, die alljährlich Tausende von Besucher anzieht. Von daher ist eine Fortführung dieses kulturellen Angebots im Gesellschafterinteresse erforderlich.

Öffentliche Zwecksetzung

Der öffentliche Zweck der Gesellschaft liegt in der Förderung der Kunst- und Kulturarbeit in der StädteRegion Aachen.

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	2012	2013	2014
Aktiva			
A. Anlagevermögen			
I. entgeltlich erworbene Konzessionen	1.039,00 €	306,00 €	1,00 €
II. Sachanlagen	3.589,00 €	15.764,00 €	13.723,00 €
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte	1.000,00 €	33.600,00 €	9.600,00 €
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.566,91 €	26.144,13 €	4.495,97 €
III. Kassenbestand	18.398,42 €	10.808,16 €	12,38 €
IV. aktive Rechnungsabgrenzungsposten	4.638,92 €	3.765,71 €	4.738,13 €
C. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag.	- €	- €	53.144,79 €
Bilanzsumme Aktiva	35.232,25 €	90.388,00 €	85.715,27 €
Passiva			
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
II. Verlustvortrag	- 24.439,09 €	- 19.001,09 €	- 21.419,46 €
III. Jahresüberschuss /-fehlbetrag	5.438,00 €	- 2.418,37 €	- 81.725,33 €
nicht gedeckter Fehlbetrag	- €	- €	53.144,79 €
B. Rückstellungen	200,00 €	3.266,88 €	1.935,01 €
C. Verbindlichkeiten			
I. aus Lieferungen und Leistungen	3.290,20 €	24.821,18 €	53.602,95 €
II. sonstige Verbindlichkeiten	743,14 €	9.372,61 €	10.765,39 €
III. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	- €	- €	346,49 €
D. Rechnungsabgrenzungsposten	- €	24.345,79 €	19.065,43 €
Bilanzsumme Passiva	35.232,25 €	90.387,00 €	85.715,27 €

Ertragslage

Haushaltsjahr	2012	2013	2014
Umsatzerlöse	272.547,11	324.986,17	344.912,79
sonstige betriebliche Erträge	46.500,00	112.050,00	37.200,00
Materialaufwand	0	32.000,00	-24.000,00
Abschreibungen	-2.302,00	-3.048,00	-3.346,00
sonstige betriebliche Aufwendungen	-311.398,01	-461.911,96	-433.443,25
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	90,90	188,57	31,77
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	-78,00	-39,38
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeiten	5.438,00	4.186,78	-78.684,07
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	-6.605,37	-3.041,26
Jahresfehlbetrag/ -überschuss	5.438,00	-2.418,59	-81.725,33

Verbindung zum städtischen Haushalt

An der Gewinnausschüttung bzw. an einer Verlustabdeckung der Gesellschaft ist die Stadt Monschau entsprechend ihrem prozentualen Anteil am Stammkapital beteiligt. In dem Haushaltsjahr 2014 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".

Monschau Festival gGmbH

LAGEBERICHT

A. Geschäftsverlauf

1. Entwicklung

Die Stadt Monschau zeichnet sich durch ihre einmaligen historischen Besonderheiten aus. In Verbindung mit kulturellen Ereignissen entsteht ein Angebot, das zur Steigerung des Bekanntheitsgrades der Stadt entscheidend beiträgt.

Die in 2011 neu gegründete Monschau Festival gGmbH hat sich zum Ziel gesetzt, kulturelle und künstlerische Veranstaltungen in der Stadt Monschau zu unterstützen und durchzuführen. In 2014 handelte es sich dabei insbesondere um die „Monschau Klassik“.

2. Umsatz

Der Gesamtumsatz in 2014 betrug T€ 344,9 und die Spenden betragen T€ 37,2.

In dem Gesamtumsatz sind Ticketerlöse in Höhe von T€ 243,2 und Sponsoringenerlöse in Höhe von T€ 65,0 enthalten.

3. Investitionen

Im Geschäftsjahr 2014 wurden Investitionen in Höhe von T€ 1,0 getätigt, die Abschreibungen lagen bei T€ 3,3.

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€ 85,7.

Die Kapitalbildung entspricht den betriebswirtschaftlichen Grundsätzen.

2. Ertragslage

Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr 2014 mit einem Jahresfehlbetrag von 81.725,33 € ab.

C. Hinweise zu wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklungen

Die Nachfrage nach kulturellen Angeboten ist stark an die gesamtwirtschaftliche Entwicklung gekoppelt. Eine Herausforderung ist es, in einem Markt mit zunehmenden Wettbewerb das richtige, Besucher orientierte Angebot zu finden.

D. Sonstige Angaben

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres liegen nicht vor.

Voraussichtliche Entwicklung

Das Geschäftsjahr 2015 hat mit einem Gewinn in Höhe von 4.238,25 € abgeschlossen. Durch eine weitere Optimierung der Kosten, sowie Generierung von weiteren Sponsoren- und Spendengeldern strebt die Gesellschaft in Zukunft ein nochmals leicht ansteigendes Ergebnis an.

Forschung und Entwicklung

Die Gesellschaft betreibt keine Forschung und Entwicklung.

Monschau, im Juni 2016

Helmut Lanio
- Geschäftsführer -

Dorit Schlieper
- Geschäftsführerin -

regio iT gesellschaft für Informationstechnologie mbH

Gegenstand der Gesellschaft / Beteiligungsziel

Kerngeschäft der Gesellschaft 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. Dazu werden bedarfsbezogene IT-Dienstleistungen erstellt. Darüber hinaus führt die Gesellschaft Datenverarbeitungs-Dienstleistungen für den E.V.A. Konzern durch. Zu den Dienstleistungen gehören insbesondere:

- Produktnutzung
- Dienstleistung / Beratung
- Verkauf / Vermietung von Hardware und Software
- Leasinggeschäft.

Organe der Gesellschaft

Geschäftsführung:

Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. Hat die mehrere Geschäftsführer, wird die Gesellschaft durch zwei Geschäftsführer oder durch einen Geschäftsführer und einen Prokuristen vertreten.

Aufsichtsrat:

Die Gesellschaft hat einen Aufsichtsrat, bestehend aus 15 stimmberechtigten Mitgliedern. Die Aufsichtsratsmitglieder werden von den Gesellschaftern in Anlehnung an die Höhe ihrer Beteiligung am Stammkapital der Gesellschaft entsandt.

Gesellschafterversammlung:

Gemäß § 12 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrags besteht die Gesellschafterversammlung aus jeweils einem Vertreter pro Gesellschafter.

Besetzung der Organe

Geschäftsführung: Dieter Rehfeld, Vorsitzender der Geschäftsführung, Aachen
Dieter Ludwigs, kaufmännischer Geschäftsführer, Aachen

Vertreter der Stadt Monschau in der Gesellschafterversammlung:

	Margareta Ritter	Bürgermeisterin
Vertreter:	Franz-Karl Boden	Stadtkämmerer

Beteiligungsverhältnisse

Rechtsform: Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

Sitz: 52070 Aachen

gezeichnetes Kapital: 307.228,00 Euro

Gesellschafter zum 31.12.2014:	Anteil in €	Anteil in %
Energieversorgungs- und Verkehrsgesellschaft Aachen mbH	185.166,32	60,27
Zweckverband INFOKOM Gütersloh AöR	46.084,20	15,00
StädteRegion Aachen	39.171,57	12,75
Stadt Aachen	3.010,83	0,98
Stadt Alsdorf	3.072,28	1,00
Stadt Baesweiler	3.072,28	1,00
Stadt Eschweiler	3.072,28	1,00
Stadt Herzogenrath	3.072,28	1,00
Stadt Monschau	3.072,28	1,00
Gemeinde Roetgen	3.072,28	1,00
Gemeinde Simmerath	3.072,28	1,00
Stadt Würselen	3.072,28	1,00
Stadt Düren	3.072,28	1,00
Beteiligungsgesellschaft Kreis Düren mbH	3.072,28	1,00
Deutschsprachige Gemeinschaft Belgiens	3.072,28	1,00
	307.228,00	100,00
Beteiligungen > 25 %:	Anteil in €	Anteil in %
cogniport GmbH	25.000,00	100,00

Entwicklung der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung

Bilanz:	2012	2013	2014
	- in € -	- in € -	- in € -
Anlagevermögen	10.337.369	10.570.684	10.388.040
Umlaufvermögen	3.322.054	3.048.916	2.169.902
RAP	797.492	861.368	1.539.358
Bilanzsumme Aktiva	14.456.915	14.480.968	14.097.300

Eigenkapital	2.660.805	3.118.706	2.321.383
I. Gezeichnetes Kapital	307.228	307.228	307.228
II. Kapitalrücklage	388.066	388.066	388.066
III. Gewinnvortrag	0	300.001	0
IV. Andere Gewinnrücklagen	0	0	450.001
V. Jahresüberschuss	1.965.511	2.123.411	1.176.088
Rückstellungen	4.607.677	4.794.364	4.229.791
Verbindlichkeiten	7.171.273	6.499.915	7.534.393
RAP	17.160	67.983	11.733
Bilanzsumme Passiva	14.456.915	14.480.968	14.097.300

	2012	2013	2014
Gewinn- und Verlustrechnung:	- in € -	- in € -	- in € -
Umsatzerlöse	46.033.226	50.366.251	51.721.374
Betriebsergebnis	3.017.263	3.285.659	1.857.952
Finanzergebnis	-219.876	-201.063	-179.207
gewöhnliches Geschäftsergebnis	2.797.388	3.084.596	1.678.745
Jahresüberschuss n. Steuern	1.965.511	2.123.411	1.176.088

Eckdaten und Leistungskennziffern

Personalbestand:	2012	2013	2014
Mitarbeiterzahl (ohne Auszubildende)	340	324	302
	2012	2013	2014
Indikatoren zur Vermögens- Finanz- und Ertragslage	in %	in %	in %
Eigenkapitalquote	18,4	21,5	16,5
Investitionsquote	95,2	107,1	96,2
Eigenkapitalrentabilität	73,9	68,1	50,7
Gesamtkapitalrentabilität	15,1	16,1	9,6

Verbindungen zum Haushalt der Stadt Monschau

Seitens der StädteRegion Aachen bestehen Verbindungen zur regio iT GmbH dergestalt, dass die StädteRegion Leistungen der regio iT in Anspruch nimmt, die entsprechend des Produkt- und Preiskatalogs in Rechnung gestellt werden.

An der Gewinnausschüttung der regio iT hat die Gesellschafterin Stadt Monschau im Haushaltsjahr 2014 in Höhe von 9.899,72 € partizipiert.

Auszug aus dem Lagebericht der Gesellschaft

Der Lagebericht zum 31.12.2014 stellt zunächst das **Geschäftsmodell** der regio iT, ihre **Gesellschafterstruktur** sowie die **gesamtwirtschaftlichen Rahmenbedingungen** insbesondere des für die regio iT relevanten Marktes für Informationstechnik dar.

Hinsichtlich des **Geschäftsverlaufs** konnte die regio iT 2014 mit einem Gesamtumsatz von 51,7 Mio. € einen neuen Rekordwert erzielen. Zurückzuführen ist dies vor allem auf eine Umsatzausweitung bei den Bestandskunden, insbesondere in den Umsatzsegmenten Produkt- und Applikationsbetrieb sowie bei den Dienstleistungen aus Beratungs- und Projektleistungen. Die Gesellschaft schloss das Geschäftsjahr 2014 mit einem Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit von 1,7 Mio. € (Vorjahr 3,1 Mio. €) ab. Ausschlaggebend für den Ergebnisrückgang sind vor allem die gestiegenen Personalkosten und Pensionslasten. Diese Kostenentwicklung konnte durch die Steigerung der Umsatzerlöse um 2,6 % auf 51,7 Mio. € gegenüber dem Vorjahr (50,4 Mio. €) nur teilweise kompensiert werden. Nach Steuern resultiert daraus ein Jahresüberschuss von 1,2 Mio. € (Vorjahr 2,1 Mio. €).

Die **Vermögenslage** der regio iT ist nach wie vor geprägt von einer Eigenkapitalquote unterhalb des durchschnittlichen Wertes deutscher mittelständischer Unternehmen (22 %). Der **Finanzierungsbedarf** ist jedoch über den Cash-Pooling Vertrag der E.V.A. ausreichend gesichert. Die Zahlungsfähigkeit war zu jedem Zeitpunkt in 2014 gesichert.

Im **Nachtragsbericht** wird erläutert, dass aufgrund des hohen Auftragsbestandes und der positiven Rückmeldungen auf das regio iT Produktportfolio die Fortführung des Wachstumskurses geplant ist. Unterstützt wird dieser Prozess durch die Strategie der regio iT, dass Kunden zu Gesellschaftern werden. Der Rat der Kupferstadt Stolberg hat am 09.12.2014 beschlossen, Gesellschafteranteile an der regio iT zu erwerben, mit einer gesellschaftsrechtlichen Umsetzung ist im 1. Halbjahr 2015 zu rechnen. Dadurch partizipieren die Gesellschafter der regio iT auch unmittelbar an einer Ausweitung der Geschäftsbeziehung. So übertrug die StädteRegion Aachen im Geschäftsjahr 2014 einen Großteil der bis dahin dort selbst erbrachten IT-Dienstleistungen an die regio iT. Auch Anfang 2015 werden Teilpakete des Gesamtauftrages in den produktiven Betrieb überführt, wie z.B. ein Mietmodell für IT-Arbeitsplatzausstattung.

Der **Prognosebericht** geht davon aus, dass die regio iT weiter wachsen wird, indem sie ihre Lösungen und Produkte bundesweit anbietet. Fusionen, Kooperationen und Partnerschaften mit anderen Unternehmen unterstützen diese Wachstumsstrategie.

Die regio iT ist in das konzernweite **Risiko-Chancen-Management-System** der E.V.A. eingebunden. Als Ergebnis der jährlichen Risiko-Inventur liegen für 2015 keine bestandsgefährdenden Risiken vor.

Angaben des Lageberichtes zur öffentlichen Zwecksetzung

Der Lagebericht führt hinsichtlich der öffentlichen Zwecksetzung aus, dass die Gesellschaft den im Gesellschaftsvertrag vorgegebenen und der Aufsichtsbehörde von der Stadt Aachen angezeigten

öffentlichen Zweck der automatisierten Informationsverarbeitung für kommunale Gesellschafter, ihre kommunalen Unternehmen und wirtschaftlich selbständige Organisationseinheiten sowie juristische Personen des öffentlichen Rechts voll erfüllt hat.

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung des örtlichen Fremdenverkehrs, insbesondere durch Führung des Tourismusbüros, der Kurverwaltung und des Nationalpark-Infopunktes sowie die Durchführung von öffentlichkeitswirksamen Veranstaltungen (z.B.: Monschauer Weihnachtsmarkt)

Organe des Unternehmens

Geschäftsführung: Die Gesellschaft hat je nach der Bestimmung der Gesellschafterversammlung einen oder mehrere Geschäftsführer.

Aufsichtsrat: Der Aufsichtsrat besteht aus sieben Mitgliedern. Drei Mitglieder werden von der Stadt Monschau, zwei Mitglieder von der Arbeitsgemeinschaft Monschauer Unternehmen e.V., ein Mitglied von der Sparkasse Aachen sowie ein Mitglied von den beiden Gesellschaftern Dorit Schlieper / Georg Weiss entsandt.

Gesellschafterversammlung: Der Vertreter der Stadt Monschau wird vom Rat bestellt.

Besetzung der Organe

Geschäftsführung: Margareta Ritter Bürgermeisterin

Vertreter der Stadt Monschau im Aufsichtsrat:

Mitglied		Vertreter	
Kaulen, Georg	Stadtverordneter	Kreitz, Micha	Stadtverordneter
Schallenberg, Anita	Stadtverordneter	Alt, Georg	Stadtverordneter
Allg. Vertreter H. Mertens	Stadtverordneter	Schmitz, Björn	Verwaltung

Vertreter der Stadt Monschau in der Gesellschafterversammlung:

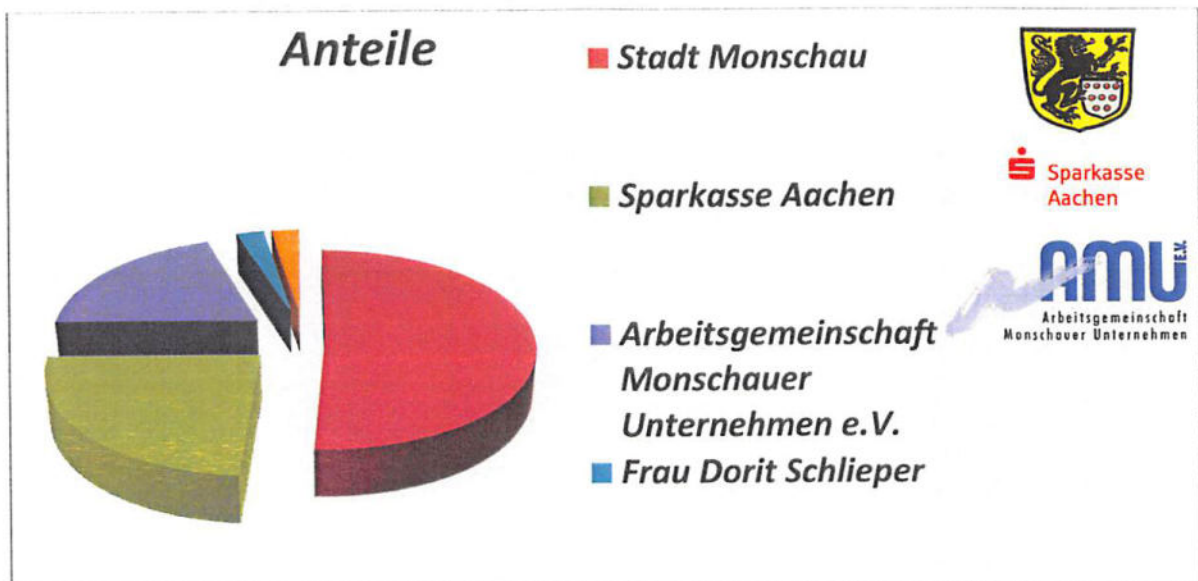
Mitglied		Vertreter	
Mathar, Gregor	Stadtverordneter	Germ, Reinhard	Stadtverordneter

Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse

Rechtsform: GmbH
 Sitz: 52156 Monschau
 Gezeichnetes Kapital: 75.000 Euro

Gesellschafter gemäß nachfolgender Darstellung:

Gesellschafter	Anteile	
	in EURO	in PROZENT
Stadt Monschau	38.250,00 €	51%
Sparkasse Aachen	18.000,00 €	24%
Arbeitsgemeinschaft Monschauer Unternehmen e.V.	15.000,00 €	20%
Frau Dorit Schlieper	1.875,00 €	2.5%
Herr Georg Weiss	1.875,00 €	2.5%
Gesamt:	75.000,00 €	100%





monschau touristik

Monschau Touristik GmbH

Stadtstraße 16, 52156 Monschau

Vermögenslage

Haushaltsjahr	2012	2013	2014
Aktiva			
A. Anlagenvermögen	13.849,00 €	11.858,50 €	20.427,00 €
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte	5.993,44 €	7.181,88 €	4.996,21 €
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	55.650,92 €	56.566,31 €	56.360,18 €
III. Kassenbestand	19.407,72 €	55.503,51 €	67.990,08 €
IV. aktive Rechnungsabgrenzungsposten	4.646,82 €	3.623,03 €	3.742,42 €
Bilanzsumme Aktiva	100.112,90 €	134.733,23 €	153.515,89 €
PASSIVA			
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital	75.000,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €
II. Verlustvortrag	- 68.267,19 €	- 64.620,28 €	- 58.703,40 €
III. Bilanzgewinn/-verlust	3.646,91 €	5.916,88 €	14.944,11 €
B. Rückstellungen	13.501,50 €	13.572,48 €	9.474,58 €
C. Verbindlichkeiten			
I. gegenüber Kreditinstituten	124,72 €	262,84 €	310,77 €
II. aus Lieferungen und Leistungen	30.754,50 €	16.142,55 €	24.473,15 €
III. sonstige Verbindlichkeiten	45.352,46 €	88.461,26 €	88.016,68 €
Bilanzsumme Passiva	100.112,90 €	134.735,73 €	153.515,89 €

Ertragslage

Haushaltsjahr	2012	2013	2014
Umsatzerlöse	273.953,93 €	286.655,40 €	273.684,31 €
Sonstige betriebliche Erwerbe	4.379,43 €	707,00 €	3.689,92 €
Materialaufwand	18.153,02 €	17.392,51 €	16.357,82 €
Personalaufwand	181.452,10 €	188.768,98 €	150.803,17 €
Abschreibungen	7.160,91 €	3.555,65 €	3281,85
Sonstige betriebliche Aufwendungen	156.219,37 €	262.013,59 €	- 153.079,28 €
Zinsen und ähnliche Erträge	17,80 €	8,63 €	- €
Verluste aus dem Abgang des Anlagevermögens	1,50 €	278,00 €	169,23 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	786,39 €	13,50 €	- €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 161.513,98 €	- 147.416,92 €	- 140.616,79 €
Jahresfehlbetrag	- 161.513,98 €	- 147.416,92 €	- 140.616,79 €
Entnahme aus der Kapitalrücklage	165.160,89 €	153.333,80 €	155.560,90 €
Bilanzgewinn/-verlust	3.646,91 €	5.916,88 €	14.944,11 €

Verbindung zum städtischen Haushalt

Für die Finanzierung der Monschauer Touristik GmbH hat die Stadt Monschau im Jahre 2014 nachfolgende Strukturhilfen erbracht:

- Kurort / Touristikinformation: 107,100,00 €
- 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)

Monschau Touristik GmbH

Lagebericht 2014

1. Zwecksetzung der Gesellschaft

Die Gesellschaft verfolgt den Zweck, den örtlichen Fremdenverkehr zu fördern, und zwar durch folgende Geschäftsbereiche:

Werbung für die Stadt Monschau und ihre touristischen Einrichtungen, Betrieb der Touristikinformation, Übernahme sonstiger übertragener Aufgaben mit stadt-werberischem Bezug, 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 Stadt Monschau in der Städteregion Aachen (zusammen mit Simmerath) eine Spitzenposition ein. So betragen z. B. die tourismusbedingten Bruttoumsätze in der Stadt Monschau in 2012 über 11 Mio. Euro.

Die Monschau Touristik GmbH ist als örtliche Förderungsinstitution nur indirekt an dem Tourismusumsatz und der damit verbundenen Wirtschaftsförderung beteiligt.

- Geschäftsverlauf

Die eigenen Umsatzerlöse der Monschau Touristik GmbH betragen 2014 274 T€ gegenüber 287 T€ im Vorjahr.

Durch eine Verringerung der Kosten konnte allerdings das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit um 7 T€ verbessert werden, so dass sich nach Berücksichtigung der Strukturhilfe der Stadt Monschau in Höhe von 155 T€ (Vorjahr 153 T€) ein Bilanzgewinn für 2014 von 15 T€ ergibt (Vorjahr: 6 T€).

Die Investitionen in 2014 betragen 12 T€ und beinhalten im Wesentlichen eine Neugestaltung der Internetpräsenz.

Besondere Ereignisse, die sich auf die Entwicklung der Gesellschaft wesentlich auswirken, sind im Geschäftsjahr nicht eingetreten.

- Lage der Gesellschaft

Durch den Bilanzgewinn in 2014 wurde der Verlustvortrag zum 31.12.2014 auf 43.759 € verringert mit der Folge, dass das Eigenkapital zum 31.12.2014 31.241 € beträgt.

3. Voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken

Für das laufende Geschäftsjahr wird mit einem ähnlichen Geschäftsverlauf wie in 2014 gerechnet. Der Stabilisierung der Vermögenslage kommt nach wie vor eine zentrale Bedeutung zu.

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres

Nach dem Schluss des Geschäftsjahres sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung eingetreten.

Monschau, den 29.04.2015

.....
Margareta Ritter
- Geschäftsführerin -

Stadt Monschau

Jahresabschluss 2015



- Zahlenwerk -

Den in der Ergebnis- und Finanzrechnung nachzuweisenden Ist-Ergebnissen sind gemäß der §§ 38 und 39 GemHVO u.a. die fortgeschriebenen Planansätze voranzustellen. Planfortschreibungen sind notwendig, um die im Haushaltsplan veranschlagten Ermächtigungen den Notwendigkeiten anzupassen, die sich im Rahmen der Ausführung der Haushaltswirtschaft auf Grund von zulässigen haushaltswirtschaftlichen Maßnahmen und Entscheidungen ergeben.

Folgende Veränderungen führen zu einer Fortschreibung des Planansatzes:

- Erhöhung oder Minderung der im Haushaltsplan veranschlagten Ermächtigungen durch Nachtragssatzung
- Ermächtigungsübertragung gem. § 22 GemHVO

Im Haushaltsjahr 2015 wurde keine Nachtragssatzung erlassen. Von dem Instrument der Ermächtigungsübertragungen wurde ebenfalls kein Gebrauch gemacht. Insofern deckt sich der fortgeschriebene Ansatz mit dem Haushaltsansatz.

Jahresabschluss 2015

Bilanz							
Stadt Monschau							
Ergänzung Rubrik	Bezeichnung	Haushaltsjahr 31.12.2015	Vorjahr 31.12.2014	Ergänzung Rubrik	Bezeichnung	Haushaltsjahr 31.12.2015	Vorjahr 31.12.2014
	AKTIVA	139.140.137,01	137.541.240,74		PASSIVA	139.140.137,01	137.541.240,74
	1. Anlagevermögen	133.281.773,46	133.084.954,39		1. Eigenkapital	12.711.244,36	13.189.597,05
	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	468.486,84	483.813,96		1.1 Allgemeine Rücklage	13.233.950,86	17.887.824,68
	1.2 Sachanlagen	123.380.180,66	123.398.471,88		1.3 Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. gr.stücksgl. Rechte	25.400.518,47	25.479.709,97		1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-522.706,50	-4.698.227,63
	1.2.1.1 Grünflächen	3.706.353,93	3.785.081,17		2. Sonderposten	48.364.148,43	47.874.700,02
	1.2.1.2 Ackerland	61.778,40	61.778,40		2.1 für Zuwendungen	42.342.187,70	41.995.890,35
	1.2.1.3 Wald, Forsten	20.684.112,24	20.684.181,70		2.2 für Beiträge	3.249.157,64	3.326.667,32
	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	948.273,90	948.668,70		2.3 für den Gebührenaussgleich	414.754,07	136.423,64
	1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	33.820.292,79	34.670.929,16		2.4 Sonstige Sonderposten	2.358.049,02	2.415.718,71
	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	80.968,05	96.657,40		3. Rückstellungen	12.074.440,67	11.569.428,39
	1.2.2.2 Schulen	15.962.168,57	16.380.433,75		3.1 Pensionsrückstellungen	10.982.234,00	10.457.531,00
	1.2.2.3 Wohnbauten	653.604,94	670.920,33		3.4 Sonstige Rückstellungen	1.092.206,67	1.111.897,39
	1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Gesch.- u.a.	17.123.551,23	17.522.917,68		4. Verbindlichkeiten	64.522.829,93	63.520.491,39
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	57.902.512,62	57.720.381,23		4.1 Anleihen	0,00	0,00
	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.672.029,74	6.695.854,54		4.2 Verbindlichkeiten a. Krediten f. Investitionen	14.502.385,11	15.322.372,53
	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.494.766,29	2.436.028,92		4.2.4 vom öffentlichen Bereich	73.823,00	90.963,54
	1.2.3.3 Gleisanl. m. Streckenausr.	0,00	0,00		4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	14.428.562,11	15.231.408,99
	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbes.anl.	27.314.046,19	27.126.959,00		4.3 Verbindl. a. Krediten z. Liquiditätssicherung	43.124.590,90	40.301.975,47
	1.2.3.5 Straßennetz m. Wegen, Plätzen, Verkanl.	21.370.102,99	21.404.397,22		4.5 Verbindl. aus Lieferung und Leistung	1.382.472,60	1.470.820,55
	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	51.567,41	57.141,55		4.6 Verbindl. aus Transferleistungen	823.618,82	2.878.436,72
	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und	514.426,76	528.286,81		4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.055.453,76	406.174,70
	1.2.5 Kunstgegenstände,	31.716,00	30.716,00		4.8 Erhaltene Anzahlungen	3.634.308,74	3.140.711,42
	1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	2.431.611,51	2.600.884,21		5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.467.473,62	1.387.023,89
	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	845.181,81	908.675,09		SUMME PASSIVA	139.140.137,01	137.541.240,74
	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen	2.433.920,70	1.458.889,41				
	1.3 Finanzanlagen	9.433.105,96	9.202.668,55				
	1.3.1 Anteile an verbundenen	3.138.847,17	3.138.847,17				
	1.3.2 Beteiligungen	5.907.073,47	5.907.073,47				
	1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	338.395,51	106.914,10				

Jahresabschluss 2015

Bilanz							
Stadt Monschau							
Ergänzung Rubrik	Bezeichnung	Haushaltsjahr 31.12.2015	Vorjahr 31.12.2014	Ergänzung Rubrik	Bezeichnung	Haushaltsjahr 31.12.2015	Vorjahr 31.12.2014
	1.3.5 Ausleihungen	48.789,81	49.833,81				
	1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	43.902,00	44.946,00				
	1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	4.887,81	4.887,81				
	2. Umlaufvermögen	5.509.769,18	4.269.657,19				
	2.1 Vorräte	64.288,15	42.667,75				
	2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	64.288,15	42.667,75				
	2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenständ	5.184.345,16	4.084.458,62				
	2.2.1 Öff.rechtl. Ford. u. Ford. aus Transferlstg.	3.000.986,92	2.333.240,13				
	2.2.1.1 Gebühren	135.081,61	110.950,90				
	2.2.1.2 Beiträge	24.183,06	25.513,61				
	2.2.1.3 Steuern	146.477,81	364.534,38				
	2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	3.127,53	1.149,17				
	2.2.1.5 Sonstige öff. rechtl. Forderungen	2.692.116,91	1.831.092,07				
	2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.899.762,82	1.548.830,30				
	2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	312.304,45	236.164,37				
	2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	1.576.025,35	1.268.786,64				
	2.2.2.3 gegen verbundene	11.433,02	38.980,84				
	2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	4.898,45				
	2.2.3 Sonstige Vermögensgegenständ	283.595,42	202.388,19				
	2.4 Liquide Mittel	261.135,87	142.530,82				
	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	348.594,37	186.629,16				
	SUMME AKTIVA	139.140.137,01	137.541.240,74				

Jahresabschluss 2015

Gesamtergebnisrechnung					
Stadt Monschau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.980.767,93	13.907.214,00	15.958.075,23	2.050.861,23
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.348.249,72	3.953.206,00	5.252.688,96	1.299.482,96
03	+ Sonstige Transfererträge	3.249,77	3.500,00	14.574,97	11.074,97
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.408.213,11	6.996.003,00	6.955.127,75	-40.875,25
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.051.945,36	1.412.928,00	1.208.667,95	-204.260,05
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.122.352,36	1.517.264,00	1.953.135,31	435.871,31
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	795.292,23	1.562.536,00	960.565,14	-601.970,86
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	32.274,23	0,00	7.425,40	7.425,40
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	27.742.344,71	29.352.651,00	32.310.260,71	2.957.609,71
11	- Personalaufwendungen	-4.658.528,43	-4.598.322,00	-4.735.398,88	-137.076,88
12	- Versorgungsaufwendungen	-994.051,05	-549.864,00	-623.466,30	-73.602,30
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-9.225.508,44	-9.277.329,00	-8.875.131,96	402.197,04
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.956.910,38	-2.479.206,00	-3.051.580,85	-572.374,85
15	- Transferaufwendungen	-12.026.640,58	-12.502.083,00	-12.647.441,32	-145.358,32
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.854.573,31	-1.692.707,00	-2.110.699,72	-417.992,72
17	= Ordentliche Aufwendungen	-31.716.212,19	-31.099.511,00	-32.043.719,03	-944.208,03
18	= Ordentliches Gesamtergebnis (10 und 17)	-3.973.867,48	-1.746.860,00	266.541,68	2.013.401,68
19	+ Finanzerträge	42.268,60	35.200,00	19.213,57	-15.986,43
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-927.040,87	-876.160,00	-731.899,08	144.260,92
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-884.772,27	-840.960,00	-712.685,51	128.274,49
22	= Ergebnis der lfd. Geschäftstätigk. (18 und 21)	-4.858.639,75	-2.587.820,00	-446.143,83	2.141.676,17
23	+ Außerordentliche Erträge	231.486,68	0,00	17,35	17,35
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-71.074,56	0,00	-76.580,02	-76.580,02
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	160.412,12	0,00	-76.562,67	-76.562,67
26	= Ergebnis (22 und 25)	-4.698.227,63	-2.587.820,00	-522.706,50	2.065.113,50
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen				
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	59.649,73	0,00	65.158,58	65.158,58
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-16.052,04	0,00	-38.740,57	-38.740,57
33	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Verrechnungssaldo	43.597,69	0,00	26.418,01	26.418,01

Jahresabschluss 2015

Gesamtfinanzrechnung					
Stadt Monschau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.789.202,90	13.907.214,00	16.122.179,02	2.214.965,02
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.062.533,36	3.686.063,00	2.680.215,20	-1.005.847,80
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.714,30	3.500,00	13.172,14	9.672,14
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.373.251,46	6.925.107,00	6.914.524,36	-10.582,64
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.031.684,30	1.412.928,00	1.170.358,08	-242.569,92
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.135.226,50	1.527.264,00	1.639.289,63	112.025,63
07	+ Sonstige Einzahlungen	669.118,23	611.000,00	1.049.927,67	438.927,67
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	41.996,44	35.200,00	19.151,39	-16.048,61
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.105.727,49	28.108.276,00	29.608.817,49	1.500.541,49
10	- Personalauszahlungen	-4.242.784,84	-4.315.493,00	-4.320.330,36	-4.837,36
11	- Versorgungsauszahlungen	-539.914,86	-549.864,00	-634.632,16	-84.768,16
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-9.514.505,75	-9.244.859,00	-9.055.196,79	189.662,21
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-915.720,65	-876.160,00	-729.694,83	146.465,17
14	- Transferzahlungen	-9.374.890,19	-12.502.083,00	-14.740.431,37	-2.238.348,37
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.877.044,20	-1.691.342,00	-1.685.771,90	5.570,10
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-26.464.860,49	-29.179.801,00	-31.166.057,41	-1.986.256,41
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-2.359.133,00	-1.071.525,00	-1.557.239,92	-485.714,92
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	2.697.077,45	1.220.006,00	2.174.946,75	954.940,75
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	27.142,52	20.000,00	63.445,52	43.445,52
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	2.724.219,97	1.240.006,00	2.238.392,27	998.386,27
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-400.146,66	-625.000,00	-955.418,75	-330.418,75
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-1.496.834,97	-770.000,00	-1.120.061,65	-350.061,65
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-234.422,91	-223.835,00	-164.246,44	59.588,56
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	-231.481,41	-231.481,41
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-17.949,61	0,00	-14.345,85	-14.345,85
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.149.354,15	-1.618.835,00	-2.485.554,10	-866.719,10
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	574.865,82	-378.829,00	-247.161,83	131.667,17
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-1.784.267,18	-1.450.354,00	-1.804.401,75	-354.047,75
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	2.356.470,76	2.356.470,76
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	2.184.897,46	0,00	2.822.615,43	2.822.615,43
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-753.924,04	-840.900,00	-3.176.458,18	-2.335.558,18
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.430.973,42	-840.900,00	2.002.628,01	2.843.528,01
38	= Änd. d. Best. an eig. Finanzmitteln (32 und 37)	-353.293,76	-2.291.254,00	198.226,26	2.489.480,26
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	399.023,45	-32.432.490,34	142.530,82	32.575.021,16
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	96.801,13	0,00	-79.621,21	-79.621,21
41	= Liquide Mittel (38, 39 und 40)	142.530,82	-34.723.744,34	261.135,87	34.984.880,21

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	2.575,00	2.575,00
414800	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0,00	2.575,00	2.575,00
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	1.675,63	1.900,00	1.702,00	-198,00
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	196,13	0,00	0,00	0,00
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	30,00	200,00	30,00	-170,00
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	1.300,00	1.500,00	1.550,00	50,00
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	50,00	200,00	50,00	-150,00
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	99,50	0,00	72,00	72,00
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	1.675,63	1.900,00	4.277,00	2.377,00
11	- Personalaufwendungen	-298.449,39	-426.430,00	-329.272,17	97.157,83
501100	Beamte	-206.415,66	-250.277,00	-247.423,45	2.853,55
501200	Tariflich Beschäftigte	-71.968,73	-74.710,00	-63.315,77	11.394,23
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-5.667,99	-6.238,00	-5.775,08	462,92
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-14.397,01	-15.345,00	-12.757,87	2.587,13
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-66.418,00	0,00	66.418,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-13.442,00	0,00	13.442,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-421,02	-1.500,00	-737,82	762,18
523040	Erstattungen an sonst. öffentl. Bereich	-110,00	0,00	0,00	0,00
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	0,00	-457,19	-457,19
541101	Aufw.f. Nachrufe/Kränze	-311,02	-1.500,00	-280,63	1.219,37
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-100,00	0,00	-2.575,00	-2.575,00
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-100,00	0,00	-2.575,00	-2.575,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-135.548,77	-128.700,00	-124.487,62	4.212,38
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	-76,66	0,00	-267,82	-267,82
543110	Bürobedarf	-320,15	0,00	0,00	0,00
543130	Porto	-26,60	0,00	-21,08	-21,08
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	-1.428,86	0,00	0,00	0,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-537,94	0,00	-1.647,27	-1.647,27
543181	Vermischter Aufwand	-1.405,34	-2.000,00	-1.696,39	303,61
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-595,31	-500,00	-597,20	-97,20
543280	Geschenke zu Ehe-, Alters- u. sonst. Jubiläen	-95,00	0,00	-1.497,56	-1.497,56
543330	Repräsentationsaufwand	-5.120,84	-2.500,00	-2.174,69	325,31
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-982,82	-1.000,00	-915,92	84,08
544111	Unfallversicherungen	-704,00	-700,00	-704,00	-4,00
549100	Verfügungsmittel	-2.411,61	-2.000,00	-1.826,40	173,60
549200	Pauschalentschädigung, Sitzungsgelder (Fraktionen)	-121.843,64	-120.000,00	-113.139,29	6.860,71
17	= Ordentliche Aufwendungen	-434.519,18	-556.630,00	-457.072,61	99.557,39
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-432.843,55	-554.730,00	-452.795,61	101.934,39
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015**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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-432.843,55	-554.730,00	-452.795,61	101.934,39
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)	-432.843,55	-554.730,00	-452.795,61	101.934,39
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-432.843,55	-554.730,00	-452.795,61	101.934,39
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.325,00	0,00	1.250,00	1.250,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.855,63	1.900,00	1.702,00	-198,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.180,63	1.900,00	2.952,00	1.052,00
10	- Personalauszahlungen	-284.281,21	-346.570,00	-309.321,27	37.248,73
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-311,02	-1.500,00	-847,82	652,18
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-100,00	0,00	-2.575,00	-2.575,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-135.972,87	-128.700,00	-123.918,27	4.781,73
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-420.665,10	-476.770,00	-436.662,36	40.107,64
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-417.484,47	-474.870,00	-433.710,36	41.159,64
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)	-417.484,47	-474.870,00	-433.710,36	41.159,64
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-1.332,49	-1.735,00	-1.317,63	417,37
501100	Beamte	-1.332,49	-1.354,00	-1.317,63	36,37
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-301,00	0,00	301,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-80,00	0,00	80,00
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	-99,21	0,00	0,00	0,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-99,21	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.431,70	-1.735,00	-1.317,63	417,37
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-1.431,70	-1.735,00	-1.317,63	417,37
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-1.431,70	-1.735,00	-1.317,63	417,37
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-1.431,70	-1.735,00	-1.317,63	417,37
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)	-1.431,70	-1.735,00	-1.317,63	417,37
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-1.224,54	-1.354,00	-1.209,68	144,32
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	-99,21	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.323,75	-1.354,00	-1.209,68	144,32
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-1.323,75	-1.354,00	-1.209,68	144,32
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	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)	-1.323,75	-1.354,00	-1.209,68	144,32
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-15.513,09	-20.529,00	-16.789,60	3.739,40
501100	Beamte	-15.513,09	-16.985,00	-16.789,60	195,40
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-2.695,00	0,00	2.695,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-849,00	0,00	849,00
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	-76,70	-85,00	-527,55	-442,55
541240	Pflege d.Betriebsgemeinschaft, Kosten f.Pesonalrat	-76,70	-85,00	-76,70	8,30
543120	Bücher, Zeitschriften	0,00	0,00	-450,85	-450,85
17	= Ordentliche Aufwendungen	-15.589,79	-20.614,00	-17.317,15	3.296,85
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-15.589,79	-20.614,00	-17.317,15	3.296,85
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)	-15.589,79	-20.614,00	-17.317,15	3.296,85
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)	-15.589,79	-20.614,00	-17.317,15	3.296,85
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)	-15.589,79	-20.614,00	-17.317,15	3.296,85
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-14.283,25	-16.985,00	-15.534,06	1.450,94
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	-76,70	-85,00	-453,77	-368,77
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-14.359,95	-17.070,00	-15.987,83	1.082,17
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-14.359,95	-17.070,00	-15.987,83	1.082,17
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)	-14.359,95	-17.070,00	-15.987,83	1.082,17
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	9.307,19	0,00	40.445,72	40.445,72
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	9.307,19	0,00	40.445,72	40.445,72
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	9.307,19	0,00	40.445,72	40.445,72
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	-42.627,90	0,00	-35.000,00	-35.000,00
544800	Aufwend. z. Rückst. soweit nicht u.a. Aufw. erfass	-42.627,90	0,00	-35.000,00	-35.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-42.627,90	0,00	-35.000,00	-35.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-33.320,71	0,00	5.445,72	5.445,72
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-33.320,71	0,00	5.445,72	5.445,72
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-33.320,71	0,00	5.445,72	5.445,72
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-33.320,71	0,00	5.445,72	5.445,72
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-2.758,00	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	30,30	30,30
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.758,00	0,00	30,30	30,30
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-2.758,00	0,00	30,30	30,30
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)	-2.758,00	0,00	30,30	30,30
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.134,45	0,00	2.134,43	2.134,43
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	2.134,45	0,00	2.134,43	2.134,43
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	705,08	510,00	909,04	399,04
431100	Verwaltungsgebühren	705,08	510,00	909,04	399,04
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	424,17	600,00	0,00	-600,00
441100	Mieten und Pachten	412,17	400,00	0,00	-400,00
446130	Erträge aus Verkauf v. bew. Sachen (kein AV)	12,00	200,00	0,00	-200,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.185,64	41.400,00	41.365,65	-34,35
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	40.000,00	40.400,00	40.804,00	404,00
448400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	700,82	0,00	0,00	0,00
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	42,88	0,00	50,00	50,00
448801	Erstattungen Porto, Fernspreckgebühren pp.	0,00	500,00	0,00	-500,00
448802	Erstattung Fotokopierkosten	441,94	500,00	511,65	11,65
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	44.449,34	42.510,00	44.409,12	1.899,12
11	- Personalaufwendungen	-115.556,11	-114.451,00	-115.562,93	-1.111,93
501100	Beamte	-6.155,06	-6.354,00	-6.373,78	-19,78
501200	Tariflich Beschäftigte	-86.116,99	-82.681,00	-85.830,70	-3.149,70
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-6.558,25	-6.904,00	-6.601,51	302,49
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-16.725,81	-16.983,00	-16.756,94	226,06
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.232,00	0,00	1.232,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-297,00	0,00	297,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-10.078,71	-14.000,00	-45.058,53	-31.058,53
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-2.258,64	-3.500,00	-2.258,64	1.241,36
524112	Stromkosten	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00
524122	Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.)	-167,46	-3.000,00	-191,07	2.808,93
525100	Haltung von Fahrzeugen	-8,22	0,00	0,00	0,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-600,33	-1.000,00	-1.135,90	-135,90
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	-500,00	-195,66	304,34
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-3.747,76	-3.000,00	-41.277,26	-38.277,26
543940	Einführung des NKF	-3.296,30	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.008,10	0,00	-7.190,70	-7.190,70
571013	Abschreibung a. DV-Software	-1.942,73	0,00	-1.940,73	-1.940,73
571071	Abschreibung a.Maschinen	-594,77	0,00	-594,76	-594,76
571080	Abschreibung a.BGA	-4.470,60	0,00	-4.655,21	-4.655,21
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-382.952,32	-341.416,00	-355.719,56	-14.303,56
542200	Mieten und Pachten	-8.712,33	-8.700,00	-8.752,59	-52,59
543110	Bürobedarf	-5.574,78	-6.000,00	-7.692,35	-1.692,35
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-26.760,47	-20.000,00	-22.602,68	-2.602,68
543120	Bücher, Zeitschriften	-12.708,60	-12.000,00	-12.168,46	-168,46
543130	Porto	-22.094,42	-23.000,00	-14.447,62	8.552,38
543140	Telefon	-8.114,23	-9.000,00	-7.491,67	1.508,33
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-215,76	-216,00	-211,44	4,56
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-3.196,31	-4.000,00	-2.730,13	1.269,87
543181	Vermischter Aufwand	-200,50	-500,00	-587,40	-87,40

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-10.824,83	-8.000,00	-6.311,08	1.688,92
543280	Geschenke zu Ehe-, Alters- u. sonst. Jubiläen	-2.156,72	-2.000,00	-196,50	1.803,50
543296	Veranstaltungen für Senioren	-319,20	-500,00	-139,40	360,60
543310	Kosten der Internetpräsentation	-10.611,83	-1.000,00	-2.921,45	-1.921,45
543340	Aufw. für ausgeleaste Geräte (EDV)	-419,23	-1.000,00	-243,63	756,37
543910	GWG < 60€	6.091,11	-500,00	0,00	500,00
543911	GWG < 410 €	-6.532,95	0,00	-2.866,03	-2.866,03
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-256.072,02	-230.000,00	-251.175,46	-21.175,46
544130	Beitr. zu Städteregion, StGB, ZAR u.a.	-985,00	0,00	-35,00	-35,00
544140	Sonstige Beiträge	-13.544,25	-15.000,00	-15.146,67	-146,67
17	= Ordentliche Aufwendungen	-515.595,24	-469.867,00	-523.531,72	-53.664,72
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-471.145,90	-427.357,00	-479.122,60	-51.765,60
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)	-471.145,90	-427.357,00	-479.122,60	-51.765,60
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)	-471.145,90	-427.357,00	-479.122,60	-51.765,60
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-16.794,00	0,00	16.794,00
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-16.794,00	0,00	16.794,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-471.145,90	-444.151,00	-479.122,60	-34.971,60
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	721,30	510,00	872,82	362,82
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	424,17	600,00	0,00	-600,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	706,82	41.400,00	41.284,97	-115,03
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	1.852,29	42.510,00	42.157,79	-352,21
10	- Personalauszahlungen	-115.066,86	-112.922,00	-115.060,41	-2.138,41
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-18.450,78	-11.000,00	-30.171,46	-19.171,46
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	-392.904,66	-341.416,00	-340.794,65	621,35
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-526.422,30	-465.338,00	-486.026,52	-20.688,52
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-524.570,01	-422.828,00	-443.868,73	-21.040,73
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-13.197,39	-8.000,00	-4.653,15	3.346,85
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	-1.000,00	-1.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.197,39	-8.000,00	-5.653,15	2.346,85
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-13.197,39	-8.000,00	-5.653,15	2.346,85
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-537.767,40	-430.828,00	-449.521,88	-18.693,88
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 2015

Investitionen Produkt 01-111-05 Zentrale Dienste					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015	Jahres- ergebnis 2015	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015 - Erg.	
BGA_RATHAU BGA Rathaus	-6.557,94	-5.000,00	-2.602,04	-2.397,96	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-6.557,94	-5.000,00	-1.602,04	-3.397,96	
29 - Sonstige Investitionsauszahlun	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00	

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	906,98	906,98
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	0,00	0,00	906,98	906,98
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	906,98	906,98
11	- Personalaufwendungen	-8.137,67	-8.898,00	-8.508,97	389,03
501100	Beamte	-2.473,40	-2.516,00	-2.494,28	21,72
501200	Tariflich Beschäftigte	-4.468,13	-4.436,00	-4.735,43	-299,43
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-344,17	-370,00	-364,75	5,25
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-851,97	-911,00	-914,51	-3,51
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-543,00	0,00	543,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-122,00	0,00	122,00
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	-281,49	0,00	-7.324,44	-7.324,44
571013	Abschreibung a. DV-Software	0,00	0,00	-7.042,94	-7.042,94
571080	Abschreibung a.BGA	-281,49	0,00	-281,50	-281,50
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.059,29	-1.700,00	-997,85	702,15
543160	Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt	-1.058,20	-1.500,00	-996,76	503,24
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-1,09	-200,00	-1,09	198,91
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.478,45	-10.598,00	-16.831,26	-6.233,26
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-9.478,45	-10.598,00	-15.924,28	-5.326,28
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-9.478,45	-10.598,00	-15.924,28	-5.326,28
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-9.478,45	-10.598,00	-15.924,28	-5.326,28
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.298,74	0,00	-1.719,75	-1.719,75
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	-3.298,74	0,00	-1.719,75	-1.719,75
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-12.777,19	-10.598,00	-17.644,03	-7.046,03
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

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-7.941,80	-8.233,00	-8.308,43	-75,43
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.058,20	-1.500,00	-996,76	503,24
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-1,09	-200,00	-1,09	198,91
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.001,09	-9.933,00	-9.306,28	626,72
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-9.001,09	-9.933,00	-9.306,28	626,72
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	5.441,88	5.441,88
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	5.441,88	5.441,88
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	-17.789,43	0,00	-13.345,85	-13.345,85
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.789,43	0,00	-13.345,85	-13.345,85
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-17.789,43	0,00	-7.903,97	-7.903,97
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-26.790,52	-9.933,00	-17.210,25	-7.277,25
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produkt 01-111-06 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015	Jahres- ergebnis 2015	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015 - Erg.	
IV13IVG001 neuer Internetauftritt einschl. Bürgerportal	-17.789,43	0,00	-7.903,97	7.903,97	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	5.441,88	-5.441,88	
29 - Sonstige Investitionsauszahlun	-17.789,43	0,00	-13.345,85	13.345,85	

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	169.460,49	175.566,00	155.295,46	-20.270,54
448100	Erstattungen vom Land	2.850,00	0,00	650,00	650,00
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	11.567,25	10.677,00	14.111,49	3.434,49
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	140.068,41	142.066,00	120.423,20	-21.642,80
448400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	0,00	15.452,00	8.192,67	-7.259,33
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	5.978,79	3.436,00	3.435,84	-0,16
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	214,45	3.300,00	71,82	-3.228,18
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	631,68	635,00	0,00	-635,00
449300	Leistungsbeteiligung bei Eingliederung v.Arbeitssuch	8.149,91	0,00	8.410,44	8.410,44
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	190.604,20	241.536,00	217.918,56	-23.617,44
458200	Erträge a.d. Auflösung o. Herabsetzung v. Rückst.	181.928,20	241.536,00	141.946,56	-99.589,44
458300	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	8.676,00	0,00	75.972,00	75.972,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	360.064,69	417.102,00	373.214,02	-43.887,98
11	- Personalaufwendungen	-619.379,38	-226.540,00	-747.130,71	-520.590,71
501100	Beamte	-98.043,64	-99.843,00	-100.675,50	-832,50
501200	Tariflich Beschäftigte	-42.158,04	-38.162,00	-43.722,80	-5.560,80
501201	LOB Tariflich Beschäftigte	-1.605,14	0,00	0,00	0,00
501300	Aufw.f.Rückstellungen f.nicht gen. Urlaub	0,00	0,00	-17.846,59	-17.846,59
501400	Aufw.f.Rückstellungen f.Überstunden	-21.559,70	0,00	-10.195,97	-10.195,97
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-3.375,14	-3.187,00	-2.984,27	202,73
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-8.415,85	-7.838,00	-7.821,56	16,44
504100	Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	-51.872,87	-45.000,00	-46.003,02	-1.003,02
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	-344.634,00	-24.183,00	-380.685,00	-356.502,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	-47.715,00	-8.327,00	-137.196,00	-128.869,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-992.924,07	-549.864,00	-623.466,30	-73.602,30
512100	Beiträge zu Versorgungsk. f. Versorgungsem. Beamte	-462.072,00	-449.864,00	-460.403,49	-10.539,49
514100	Beihilfen, Unterstütz.leist. u. dgl. f. Vers.empf.	-87.791,07	-100.000,00	-104.509,81	-4.509,81
515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen f. Vers.empf	-296.852,00	0,00	0,00	0,00
516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Vers.empf	-146.209,00	0,00	-58.553,00	-58.553,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-4.750,21	-5.000,00	-3.366,06	1.633,94
523030	Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	0,00	0,00	-650,00	-650,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-48,79	-3.000,00	-2.001,00	999,00
541101	Aufw.f. Nachrufe/Kränze	-449,37	-1.000,00	-549,42	450,58
543161	Stellenausschreibungen	-4.252,05	-1.000,00	-165,64	834,36
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	-92.839,24	-74.000,00	-119.204,71	-45.204,71
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	-32.862,43	-31.000,00	-27.661,25	3.338,75
541240	Pflege d.Betriebsgemeinschaft, Kosten f.Pesonalrat	-135,00	0,00	0,00	0,00
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
541280	Aufw. f. arbeitsmedizinische Leistungen	-3.236,80	-5.500,00	-5.631,29	-131,29
541281	Aufwand f. Aus- u. Fortbildung	-12.874,74	-15.000,00	-16.271,51	-1.271,51
541282	Arbeitssicherheitsleistungen	-5.243,60	-5.500,00	-5.243,60	256,40
543120	Bücher, Zeitschriften	-95,78	0,00	-132,56	-132,56

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
543160	Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt	-729,35	0,00	0,00	0,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-219,32	-1.000,00	-195,99	804,01
543280	Geschenke zu Ehe-, Alters- u. sonst. Jubiläen	0,00	0,00	-30,00	-30,00
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-11.581,38	0,00	0,00	0,00
544111	Unfallversicherungen	-16.422,84	-15.000,00	-16.110,51	-1.110,51
544800	Aufwend. z. Rückst. soweit nicht u.a. Aufw. erfass	-9.438,00	0,00	-47.928,00	-47.928,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.709.892,90	-855.404,00	-1.493.167,78	-637.763,78
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-1.349.828,21	-438.302,00	-1.119.953,76	-681.651,76
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)	-1.349.828,21	-438.302,00	-1.119.953,76	-681.651,76
23	+ Außerordentliche Erträge	231.481,41	0,00	0,00	0,00
491100	Außerordentliche Erträge	231.481,41	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	231.481,41	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-1.118.346,80	-438.302,00	-1.119.953,76	-681.651,76
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	28.663,00	0,00	-28.663,00
481100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	28.663,00	0,00	-28.663,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.118.346,80	-409.639,00	-1.119.953,76	-710.314,76
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	75.151,41	175.566,00	157.924,31	-17.641,69
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	231.481,41	231.481,41
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	75.151,41	175.566,00	389.405,72	213.839,72
10	- Personalauszahlungen	-267.640,07	-194.030,00	-274.717,51	-80.687,51
11	- Versorgungsauszahlungen	-539.914,86	-549.864,00	-633.505,18	-83.641,18
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-5.740,21	-5.000,00	-3.205,06	1.794,94
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-82.787,36	-74.000,00	-68.978,43	5.021,57
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-896.082,50	-822.894,00	-980.406,18	-157.512,18
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-820.931,09	-647.328,00	-591.000,46	56.327,54
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	-231.481,41	-231.481,41
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	-231.481,41	-231.481,41
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	-231.481,41	-231.481,41
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-820.931,09	-647.328,00	-822.481,87	-175.153,87
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 2015

Investitionen Produkt 01-111-07 Personalmanagement					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015	Jahres- ergebnis 2015	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015 - Erg.	
IV14FINANL APL: Ausgleichsbetrag Umlageüberhang KVR-Fonds	0,00	0,00	-231.481,41	231.481,41	
27 - Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	-231.481,41	231.481,41	

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	43,79	43,79
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	0,00	43,79	43,79
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	43,79	43,79
11	- Personalaufwendungen	-201.838,04	-174.916,00	-162.697,33	12.218,67
501100	Beamte	-51.508,25	-52.876,00	-55.273,90	-2.397,90
501200	Tariflich Beschäftigte	-115.209,74	-83.666,00	-84.362,65	-696,65
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-9.859,52	-6.986,00	-6.514,25	471,75
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-25.260,53	-17.185,00	-16.546,53	638,47
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-10.392,00	0,00	10.392,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-3.811,00	0,00	3.811,00
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	-26,06	0,00	0,00	0,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-26,06	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-201.864,10	-174.916,00	-162.697,33	12.218,67
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-201.864,10	-174.916,00	-162.653,54	12.262,46
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)	-201.864,10	-174.916,00	-162.653,54	12.262,46
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)	-201.864,10	-174.916,00	-162.653,54	12.262,46
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)	-201.864,10	-174.916,00	-162.653,54	12.262,46
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-197.700,44	-160.713,00	-158.468,85	2.244,15
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-26,06	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-197.726,50	-160.713,00	-158.468,85	2.244,15
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-197.726,50	-160.713,00	-158.468,85	2.244,15
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-197.726,50	-160.713,00	-158.468,85	2.244,15
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	102,00	0,00	68,00	68,00
431100	Verwaltungsgebühren	102,00	0,00	68,00	68,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	51.191,48	45.000,00	55.776,58	10.776,58
456150	Mahngebühren, Vollstreckungsgebühren	40.343,84	33.000,00	42.885,25	9.885,25
456200	Säumniszuschläge und dgl.	9.964,14	11.000,00	12.305,33	1.305,33
456250	Stundungs-/Aussetzungszinsen	631,00	1.000,00	586,00	-414,00
458320	Ertr. a.d. Aufl. o. Herabs. v. Wertber. a. Forder.	252,50	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	51.293,48	45.000,00	55.844,58	10.844,58
11	- Personalaufwendungen	-127.985,78	-138.834,00	-139.622,06	-788,06
501100	Beamte	-16.696,71	-20.560,00	-18.293,71	2.266,29
501200	Tariflich Beschäftigte	-87.127,55	-89.159,00	-94.896,70	-5.737,70
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-6.730,40	-7.445,00	-7.335,70	109,30
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-17.431,12	-18.313,00	-19.095,95	-782,95
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-2.512,00	0,00	2.512,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-845,00	0,00	845,00
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	-460,76	0,00	-69,32	-69,32
573108	Abschreibung a. Forderungen	-405,00	0,00	0,00	0,00
573109	Abschreibung a. Forderungen - Kleinbetragsbereinig	-55,76	0,00	-69,32	-69,32
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.552,18	-3.000,00	-3.164,77	-164,77
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-285,72	0,00	0,00	0,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-2.250,46	-3.000,00	-2.730,35	269,65
544140	Sonstige Beiträge	-50,00	0,00	-50,00	-50,00
547300	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-966,00	0,00	-384,42	-384,42
17	= Ordentliche Aufwendungen	-131.998,72	-141.834,00	-142.856,15	-1.022,15
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-80.705,24	-96.834,00	-87.011,57	9.822,43
19	+ Finanzerträge	468,86	200,00	407,15	207,15
469200	Erträge aus Rücklastschriften	468,86	200,00	407,15	207,15
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-581,67	-400,00	-534,05	-134,05
559200	Rücklastschriften	-581,67	-400,00	-534,05	-134,05
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-112,81	-200,00	-126,90	73,10
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-80.818,05	-97.034,00	-87.138,47	9.895,53
23	+ Außerordentliche Erträge	5,27	0,00	17,35	17,35
491100	Außerordentliche Erträge	0,10	0,00	0,00	0,00
491110	Außerordentliche Erträge aus Kleinbetragsbereinig	5,17	0,00	17,35	17,35
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	5,27	0,00	17,35	17,35
26	= Ergebnis (22 und 25)	-80.812,78	-97.034,00	-87.121,12	9.912,88
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)	-80.812,78	-97.034,00	-87.121,12	9.912,88
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015**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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	85,00	0,00	85,00	85,00
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	52.540,98	45.000,00	46.806,40	1.806,40
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	410,36	200,00	391,43	191,43
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	53.036,34	45.200,00	47.282,83	2.082,83
10	- Personalauszahlungen	-126.664,46	-135.477,00	-138.272,74	-2.795,74
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	-581,67	-400,00	-534,05	-134,05
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.586,18	-3.000,00	-2.750,35	249,65
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-129.832,31	-138.877,00	-141.557,14	-2.680,14
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-76.795,97	-93.677,00	-94.274,31	-597,31
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-76.795,97	-93.677,00	-94.274,31	-597,31
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	25.000.000,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	25.000.000,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-117.246,06	-120.849,00	-117.847,36	3.001,64
501100	Beamte	-12.748,98	-13.004,00	-12.891,41	112,59
501200	Tariflich Beschäftigte	-82.080,46	-78.901,00	-82.724,06	-3.823,06
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-6.340,97	-6.588,00	-6.337,17	250,83
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-16.075,65	-16.206,00	-15.894,72	311,28
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-4.366,00	0,00	4.366,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.784,00	0,00	1.784,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-160,65	0,00	0,00	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-160,65	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	-411,85	-411,85
543120	Bücher, Zeitschriften	0,00	0,00	-34,70	-34,70
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	0,00	-377,15	-377,15
17	= Ordentliche Aufwendungen	-117.406,71	-120.849,00	-118.259,21	2.589,79
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-117.406,71	-120.849,00	-118.259,21	2.589,79
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-117.406,71	-120.849,00	-118.259,21	2.589,79
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-117.406,71	-120.849,00	-118.259,21	2.589,79
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)	-117.406,71	-120.849,00	-118.259,21	2.589,79
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-116.217,83	-114.699,00	-116.819,13	-2.120,13
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-160,65	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	-411,85	-411,85
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-116.378,48	-114.699,00	-117.230,98	-2.531,98
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-116.378,48	-114.699,00	-117.230,98	-2.531,98
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-116.378,48	-114.699,00	-117.230,98	-2.531,98
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	233,33	0,00	4.207,78	4.207,78
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	233,33	0,00	0,00	0,00
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	0,00	0,00	4.207,78	4.207,78
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	10.000,00	4.566,35	-5.433,65
448901	Erstatt. Kosten in Zivil-/Verwaltungsstreitverf.	0,00	10.000,00	4.566,35	-5.433,65
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	233,33	10.000,00	8.774,13	-1.225,87
11	- Personalaufwendungen	-2.473,40	-3.181,00	-2.494,09	686,91
501100	Beamte	-2.473,40	-2.516,00	-2.494,09	21,91
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-543,00	0,00	543,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-122,00	0,00	122,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-466,66	0,00	0,00	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-466,66	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	-94.842,53	-77.700,00	-74.551,56	3.148,44
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	-34.762,24	-15.000,00	-15.969,65	-969,65
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-43.649,60	-46.000,00	-42.204,46	3.795,54
544111	Unfallversicherungen	-16.430,69	-16.700,00	-16.377,45	322,55
17	= Ordentliche Aufwendungen	-97.782,59	-80.881,00	-77.045,65	3.835,35
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-97.549,26	-70.881,00	-68.271,52	2.609,48
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)	-97.549,26	-70.881,00	-68.271,52	2.609,48
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-97.549,26	-70.881,00	-68.271,52	2.609,48
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-97.549,26	-70.881,00	-68.271,52	2.609,48
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	233,33	10.000,00	356,61	-9.643,39
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	233,33	10.000,00	356,61	-9.643,39
10	- Personalauszahlungen	-2.277,54	-2.516,00	-2.293,56	222,44
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-466,66	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	-92.442,00	-77.700,00	-77.141,99	558,01
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-95.186,20	-80.216,00	-79.435,55	780,45
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-94.952,87	-70.216,00	-79.078,94	-8.862,94
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)	-94.952,87	-70.216,00	-79.078,94	-8.862,94
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	444.950,49	186.000,00	439.668,90	253.668,90
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	444.950,49	186.000,00	439.668,90	253.668,90
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	255.783,60	618.405,00	321.813,60	-296.591,40
441100	Mieten und Pachten	193.847,05	582.000,00	264.518,73	-317.481,27
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.158,00	1.030,00	740,00	-290,00
446110	Erträge aus Veranstaltungen	0,00	25,00	0,00	-25,00
446140	Erträge aus eigener Stromerzeugung	60.778,55	35.350,00	56.554,87	21.204,87
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	703.763,11	827.750,00	714.196,35	-113.553,65
448100	Erstattungen vom Land	0,00	0,00	116.959,95	116.959,95
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	11.432,19	3.091,00	9.532,48	6.441,48
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	621.759,73	775.000,00	521.831,89	-253.168,11
448400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	680,94	0,00	1.146,29	1.146,29
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	18.595,37	20.606,00	18.057,50	-2.548,50
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	7.919,02	5.150,00	8.126,22	2.976,22
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	11.889,23	3.091,00	12.580,23	9.489,23
448801	Erstattungen Porto, Fernspreckgebühren pp.	0,00	206,00	0,00	-206,00
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	31.486,63	20.606,00	25.961,79	5.355,79
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	230.000,00	324,66	-229.675,34
454271	Ertr. a.d.Ver.Maschinen	0,00	0,00	324,66	324,66
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	230.000,00	0,00	-230.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	23.966,36	0,00	0,00	0,00
471100	Aktivierte Eigenleistungen	23.966,36	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.428.463,56	1.862.155,00	1.476.003,51	-386.151,49
11	- Personalaufwendungen	-131.674,01	-139.222,00	-158.061,10	-18.839,10
501100	Beamte	-10.572,80	-11.571,00	-12.119,48	-548,48
501200	Tariflich Beschäftigte	-93.535,15	-95.803,00	-113.479,48	-17.676,48
501900	Sonstige Beschäftigte	-1.009,50	-1.882,00	-612,00	1.270,00
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-7.457,05	-8.000,00	-8.867,20	-867,20
502900	ZVK-Beiträge Sonstige Beschäftigte	0,00	-157,00	0,00	157,00
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-19.099,51	-19.678,00	-22.982,94	-3.304,94
503900	Beiträge zur gesetz. Sozialvers. sons.Beschäftigte	0,00	-387,00	0,00	387,00
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.273,00	0,00	1.273,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-471,00	0,00	471,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-1.915.808,20	-1.636.645,00	-1.770.327,72	-133.682,72
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-835.882,20	-650.000,00	-635.275,70	14.724,30
521103	Wartungsaufwand	-38.911,06	0,00	-55.715,59	-55.715,59
521110	Verkehrssicherungsmaßnahmen	-32.465,20	-1.030,00	0,00	1.030,00
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-35.334,79	-38.000,00	-10.000,00	28.000,00
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-2.926,55	-10.100,00	-9.968,13	131,87
524111	Wasser/Abwasser	-113.164,82	-101.000,00	-169.691,94	-68.691,94
524112	Stromkosten	-165.805,76	-129.000,00	-157.283,71	-28.283,71
524113	Reinigungskosten	-60.538,30	-135.000,00	-59.272,56	75.727,44
524114	Wärme, Heizung	-483.197,41	-463.635,00	-557.717,46	-94.082,46
524115	Grundbesitzabgaben	-45.920,30	-53.240,00	-46.761,38	6.478,62
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-10.337,68	-3.090,00	-4.840,39	-1.750,39
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-1.993,62	-1.030,00	-1.498,44	-468,44

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-272,34	-515,00	-167,16	347,84
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-89.058,17	-51.005,00	-62.135,26	-11.130,26
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.025.583,61	-940.000,00	-1.009.425,02	-69.425,02
571031	Abschreibung a. Geb., Aufb. u. Betriebsv. b. KiTas	-15.689,35	0,00	-15.689,35	-15.689,35
571033	Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebsv. b.Schulen	-429.576,34	0,00	-418.265,18	-418.265,18
571035	Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebsv. b.Wohnbau	-17.315,41	0,00	-17.315,39	-17.315,39
571037	Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebs b.sonst.Geb.	-435.942,50	-940.000,00	-431.428,44	508.571,56
571046	Abschreibung a.Sonst.Bauten d.Infrastrukturverm.	-4.298,38	0,00	-4.142,14	-4.142,14
571050	Abschreibung a.Bauten a.fremd.Gr.d.u.Boden	-7.307,45	0,00	-7.307,45	-7.307,45
571071	Abschreibung a.Maschinen	-879,81	0,00	-773,51	-773,51
571073	Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen	-112.375,28	0,00	-112.555,45	-112.555,45
571080	Abschreibung a.BGA	-1.569,09	0,00	-1.948,11	-1.948,11
573108	Abschreibung a. Forderungen	-630,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-400,00	0,00	0,00	0,00
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-400,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-246.110,75	-230.749,00	-228.615,84	2.133,16
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-37,83	0,00	0,00	0,00
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	0,00	-206,00	-308,30	-102,30
542200	Mieten und Pachten	-48.195,68	-40.804,00	-47.185,18	-6.381,18
543110	Bürobedarf	-3,50	0,00	0,00	0,00
543120	Bücher, Zeitschriften	-374,20	0,00	-243,67	-243,67
543140	Telefon	-2.090,21	0,00	-2.552,12	-2.552,12
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	-1.000,00	-6.412,61	-5.412,61
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-1.782,99	-1.030,00	-1.878,59	-848,59
543181	Vermischter Aufwand	-10,70	0,00	0,00	0,00
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-3.291,18	0,00	-1.270,27	-1.270,27
543295	Veranstaltungen, Ausstellungen	0,00	-103,00	0,00	103,00
543910	GWG <60€	-0,12	0,00	0,00	0,00
543911	GWG < 410 €	-3.352,87	-5.000,00	-3.777,10	1.222,90
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-1.143,83	0,00	0,00	0,00
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-154.875,87	-158.000,00	-158.235,42	-235,42
544111	Unfallversicherungen	-3.623,82	-4.000,00	0,00	4.000,00
544151	Abw. v. Schäden, für die Ver.leistungen gewährt	-27.327,95	-20.606,00	-6.752,58	13.853,42
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.319.576,57	-2.946.616,00	-3.166.429,68	-219.813,68
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-1.891.113,01	-1.084.461,00	-1.690.426,17	-605.965,17
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-714,00	0,00	0,00	0,00
551100	Zinsaufwendungen an das Land	-714,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-714,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-1.891.827,01	-1.084.461,00	-1.690.426,17	-605.965,17
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-388,00	0,00	-363,19	-363,19
591100	Außerordentliche Aufwendungen	-388,00	0,00	-363,19	-363,19
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	-388,00	0,00	-363,19	-363,19
26	= Ergebnis (22 und 25)	-1.892.215,01	-1.084.461,00	-1.690.789,36	-606.328,36
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	137.010,70	20.520,00	137.093,29	116.573,29
481100	Interne Leistungsverrechnung	137.010,70	20.520,00	137.093,29	116.573,29
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-226.853,82	-25.893,00	-173.707,02	-147.814,02
581100	Interne Leistungsverrechnung	-67.809,00	-25.893,00	-59.356,38	-33.463,38
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	-159.044,82	0,00	-114.350,64	-114.350,64
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.982.058,13	-1.089.834,00	-1.727.403,09	-637.569,09

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	43.196,50	0,00	61.539,26	61.539,26
454710	Ertr.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst	43.196,50	0,00	61.539,26	61.539,26
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	235.687,31	618.405,00	274.060,49	-344.344,51
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	80.280,46	827.750,00	388.639,37	-439.110,63
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	51.575,30	51.575,30
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	315.967,77	1.446.155,00	714.275,16	-731.879,84
10	- Personalauszahlungen	-130.820,81	-137.478,00	-157.173,49	-19.695,49
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.896.756,57	-1.636.645,00	-2.024.264,92	-387.619,92
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-714,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-400,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-251.829,12	-225.749,00	-227.290,60	-1.541,60
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.280.520,50	-1.999.872,00	-2.408.729,01	-408.857,01
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-1.964.552,73	-553.717,00	-1.694.453,85	-1.140.736,85
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	99.372,00	0,00	9.608,00	9.608,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	2.418,00	10.000,00	58.889,26	48.889,26
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	101.790,00	10.000,00	68.497,26	58.497,26
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-104.511,10	-5.000,00	-39.185,72	-34.185,72
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7.185,17	-10.000,00	-4.219,86	5.780,14
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-45,70	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-111.741,97	-15.000,00	-43.405,58	-28.405,58
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-9.951,97	-5.000,00	25.091,68	30.091,68
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-1.974.504,70	-558.717,00	-1.669.362,17	-1.110.645,17
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 2015

Investitionen Produkt 01-111-12 Liegenschaften und Gebäudemanagement					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015	Jahres- ergebnis 2015	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015 - Erg.	
BGA_GEBMAN BGA Gebäudemanage	0,00	-5.000,00	-2.194,09	-2.805,91	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-5.000,00	-2.194,09	-2.805,91	
EK/VK GUB An- u. Verkauf v. Grundstücken	1.616,08	5.000,00	57.804,80	-52.804,80	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	7.626,00	0,00	0,00	0,00	
19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	4.048,00	10.000,00	58.564,60	-48.564,60	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-10.012,22	-5.000,00	-759,80	-4.240,20	
29 - Sonstige Investitionsauszahlun	-45,70	0,00	0,00	0,00	
IV09AIB018 Erneuerung	-3.695,76	0,00	0,00	0,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-3.695,76	0,00	0,00	0,00	
IV14AUF001 APL: Treppenanlage Grundschule Imgenbroich	-4.053,88	0,00	-20.317,92	20.317,92	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-4.053,88	0,00	-20.317,92	20.317,92	
IV14BAHNHO APL: Bahnhofstraße	-91.746,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-91.746,00	0,00	0,00	0,00	
IV15GEB001 APL: Pampus-Scheune Antoniusbrücke	0,00	0,00	-8.500,00	8.500,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	-8.500,00	8.500,00	
IV15PERLEN APL: Perlenau (Abstufung)	0,00	0,00	0,00	0,00	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	9.608,00	-9.608,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	-9.608,00	9.608,00	

Jahresabschluss 2015**Teilergebnisrechnung Produkt 01-111-13 Technisches Immobilienmanagement**

Stadt Monschau

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01-111-13 Technisches Immobilienmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	241.052,56	0,00	242.372,33	242.372,33
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	241.052,56	0,00	242.372,33	242.372,33
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	241.052,56	0,00	242.372,33	242.372,33
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-25.600,00	0,00	-25.600,00	-25.600,00
521103	Wartungsaufwand	-25.600,00	0,00	-25.600,00	-25.600,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-897,74	0,00	-897,75	-897,75
571080	Abschreibung a.BGA	-897,74	0,00	-897,75	-897,75
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-26.497,74	0,00	-26.497,75	-26.497,75
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	214.554,82	0,00	215.874,58	215.874,58
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	214.554,82	0,00	215.874,58	215.874,58
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	214.554,82	0,00	215.874,58	215.874,58
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)	214.554,82	0,00	215.874,58	215.874,58
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 01-111-13 Technisches Immobilienmanagement					
Stadt Monschau					
Produktbereich	01	Innere Verwaltung			
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und Service			
Produkt	01-111-13	Technisches Immobilienmanagement			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-4.483,91	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	-4.483,91	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-4.483,91	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	-7.710,00	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	-7.710,00	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)	-7.710,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-12.193,91	0,00	0,00	0,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	14.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
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	37.346,99	39.623,00	19.003,73	-20.619,27
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	2.723,00	0,00	0,00	0,00
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	31.101,76	39.623,00	14.304,82	-25.318,18
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	1.624,78	0,00	4.026,08	4.026,08
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	1.296,80	0,00	0,00	0,00
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	125,00	0,00	148,30	148,30
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	360,81	0,00	390,28	390,28
448902	Erstatt. Ordnungspflichtiger u.a.	114,84	0,00	134,25	134,25
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	51.346,99	39.623,00	23.003,73	-16.619,27
11	- Personalaufwendungen	-837.881,08	-916.984,00	-836.111,05	80.872,95
501100	Beamte	-5.787,11	-6.415,00	-6.384,24	30,76
501200	Tariflich Beschäftigte	-650.308,60	-705.667,00	-645.737,17	59.929,83
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-51.386,82	-58.923,00	-52.674,78	6.248,22
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-130.398,55	-144.944,00	-131.314,86	13.629,14
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-777,00	0,00	777,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-258,00	0,00	258,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-69.296,28	-74.000,00	-62.153,48	11.846,52
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.008,19	-1.000,00	-182,21	817,79
524113	Reinigungskosten	-8,95	0,00	0,00	0,00
525100	Haltung von Fahrzeugen	-57.568,00	-60.000,00	-50.200,03	9.799,97
525110	Kfz-Versicherungsbeiträge	-5.296,54	-5.000,00	-5.519,30	-519,30
525120	Kfz-Steuer	-1.310,96	-1.000,00	-1.166,00	-166,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-3.892,56	-4.000,00	-4.772,45	-772,45
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-211,08	-3.000,00	-313,49	2.686,51
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-41.301,76	-28.000,00	-42.286,95	-14.286,95
571071	Abschreibung a.Maschinen	-12.826,51	0,00	-12.483,98	-12.483,98
571075	Abschreibung a.Fahrzeugen	-27.919,45	-28.000,00	-28.596,05	-596,05
571080	Abschreibung a.BGA	-555,80	0,00	-1.206,92	-1.206,92
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.377,37	-30.750,00	-27.704,22	3.045,78
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	-3.745,34	-2.500,00	-5.016,30	-2.516,30
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-3.928,23	-4.000,00	-3.971,84	28,16
542200	Mieten und Pachten	-114,24	-20.250,00	-286,38	19.963,62
542300	Leasing	-4.429,68	0,00	-2.953,12	-2.953,12
543120	Bücher, Zeitschriften	-210,65	0,00	-104,50	-104,50
543140	Telefon	-2.386,49	-2.500,00	-2.924,96	-424,96
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-745,49	-500,00	-45,99	454,01
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-7.515,07	0,00	-11.109,36	-11.109,36
543911	GWG < 410 €	-1.791,37	0,00	-1.291,77	-1.291,77
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
544151	Abw. v. Schäden, für die Ver.leistungen gewährt	-510,81	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
17	= Ordentliche Aufwendungen	-973.856,49	-1.049.734,00	-968.255,70	81.478,30
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-922.509,50	-1.010.111,00	-945.251,97	64.859,03
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)	-922.509,50	-1.010.111,00	-945.251,97	64.859,03
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-3.107,99	-3.107,99
591100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-3.107,99	-3.107,99
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	-3.107,99	-3.107,99
26	= Ergebnis (22 und 25)	-922.509,50	-1.010.111,00	-948.359,96	61.751,04
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	881.806,88	636.120,00	861.927,14	225.807,14
481100	Interne Leistungsverrechnung	881.806,88	636.120,00	861.927,14	225.807,14
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.023,59	0,00	-720,75	-720,75
581100	Interne Leistungsverrechnung	-107,72	0,00	0,00	0,00
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	-915,87	0,00	-720,75	-720,75
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-41.726,21	-373.991,00	-87.153,57	286.837,43
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	16.453,23	0,00	0,00	0,00
454710	Ertr.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst	16.453,23	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	8.535,07	39.623,00	1.803,49	-37.819,51
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	8.535,07	39.623,00	1.803,49	-37.819,51
10	- Personalauszahlungen	-837.410,56	-915.949,00	-835.640,53	80.308,47
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-67.205,94	-74.000,00	-64.362,50	9.637,50
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-23.013,61	-30.750,00	-29.161,28	1.588,72
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-927.630,11	-1.020.699,00	-929.164,31	91.534,69
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-919.095,04	-981.076,00	-927.360,82	53.715,18
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	23.986,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
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	23.986,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-67.657,81	-73.000,00	-44.548,05	28.451,95
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	-67.657,81	-93.000,00	-44.548,05	48.451,95
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-43.671,81	-83.000,00	-44.548,05	38.451,95
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-962.766,85	-1.064.076,00	-971.908,87	92.167,13
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 2015

Investitionen Produkt 01-111-14 Leistungen des Bauhofs					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015	Jahres- ergebnis 2015	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015 - Erg.	
BGA_BAUHOF Betriebs- u. Geschäftsausstatt ung Bauhof	-5.881,64	5.000,00	-2.940,54	7.940,54	
19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-5.881,64	-5.000,00	-2.940,54	-2.059,46	
IV13MTA001 WAVE- Unkrautvernichter	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	
IV15AIB004 Fahrzeugwaschpla tz Bauhof	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	
KFZ_BAUHOF Fahrzeugbeschaff ungen Bauhof	-36.771,22	-48.000,00	-40.395,73	-7.604,27	
19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	23.986,00	0,00	0,00	0,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-60.757,22	-48.000,00	-40.395,73	-7.604,27	

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.305,00	0,00	0,00	0,00
414200	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	470,00	0,00	0,00	0,00
414400	Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	2.835,00	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	844,00	0,00	850,00	850,00
446110	Erträge aus Veranstaltungen	844,00	0,00	850,00	850,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	432,65	0,00	0,00	0,00
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	232,65	0,00	0,00	0,00
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	200,00	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	4.581,65	0,00	850,00	850,00
11	- Personalaufwendungen	-5.908,78	-5.621,00	-4.543,03	1.077,97
501100	Beamte	-5.908,78	-4.594,00	-4.543,03	50,97
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-757,00	0,00	757,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-270,00	0,00	270,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-400,00	0,00	400,00
541101	Aufw.f. Nachrufe/Kränze	0,00	-400,00	0,00	400,00
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	-4.804,46	-3.240,00	-2.520,65	719,35
542100	Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-50,00	0,00	0,00	0,00
543320	Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	-3.534,10	-1.100,00	-1.082,03	17,97
543321	Pflege von Städtefreundschaften	-1.135,90	-2.050,00	-1.256,51	793,49
543330	Repräsentationsaufwand	0,00	0,00	-100,00	-100,00
543911	GWG < 410 €	-7,99	0,00	0,00	0,00
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-52,36	-60,00	-52,36	7,64
544111	Unfallversicherungen	-24,11	-30,00	-29,75	0,25
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.713,24	-9.261,00	-7.063,68	2.197,32
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-6.131,59	-9.261,00	-6.213,68	3.047,32
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)	-6.131,59	-9.261,00	-6.213,68	3.047,32
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-6.131,59	-9.261,00	-6.213,68	3.047,32
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-65,50	-65,50
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	0,00	0,00	-65,50	-65,50
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-6.131,59	-9.261,00	-6.279,18	2.981,82
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.305,00	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	844,00	0,00	850,00	850,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	432,65	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	4.581,65	0,00	850,00	850,00
10	- Personalauszahlungen	-5.392,09	-4.594,00	-4.186,77	407,23
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-400,00	0,00	400,00
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	-6.330,33	-3.240,00	-1.667,87	1.572,13
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.722,42	-8.234,00	-5.854,64	2.379,36
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-7.140,77	-8.234,00	-5.004,64	3.229,36
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)	-7.140,77	-8.234,00	-5.004,64	3.229,36
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.475,00	57.143,00	0,00	-57.143,00
414200	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	400,00	0,00	0,00	0,00
414800	Zuschüsse von übrigen Bereichen	2.075,00	0,00	0,00	0,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	0,00	57.143,00	0,00	-57.143,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.868,31	165.172,00	142.677,67	-22.494,33
432100	Benutzungsgebühren	-5,23	0,00	0,00	0,00
432102	Benutzungsgebühren Vennbad	60.458,29	135.172,00	63.848,10	-71.323,90
432103	Benutzungsgebühren Sporthallen	25.204,06	30.000,00	25.486,36	-4.513,64
432106	Nutzungsgebühren Schulschwimmen	52.771,42	0,00	45.394,60	45.394,60
432107	Nutzungsgebühren Vennbad Vereine/sonstige	8.439,77	0,00	7.948,61	7.948,61
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	103,38	25.000,00	630,79	-24.369,21
441100	Mieten und Pachten	61,36	25.000,00	61,36	-24.938,64
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	42,02	0,00	569,43	569,43
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.863,50	362,00	69.792,48	69.430,48
448100	Erstattungen vom Land	14.128,12	0,00	0,00	0,00
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	58.505,35	0,00	66.607,25	66.607,25
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	3.230,03	362,00	3.185,23	2.823,23
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
459110	HSP-Maßnahme: Reduzierung Fehlbetrag Vennbad	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	225.310,19	262.677,00	213.100,94	-49.576,06
11	- Personalaufwendungen	-217.881,96	-244.010,00	-225.595,40	18.414,60
501100	Beamte	-17.232,67	-8.586,00	-13.416,63	-4.830,63
501200	Tariflich Beschäftigte	-154.429,48	-179.919,00	-165.342,96	14.576,04
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-11.284,85	-15.023,00	-11.281,73	3.741,27
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-34.934,96	-36.955,00	-35.554,08	1.400,92
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-2.625,00	0,00	2.625,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-902,00	0,00	902,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-304.356,01	-267.449,00	-210.031,50	57.417,50
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-64.973,29	-110.000,00	-38.246,62	71.753,38
521103	Wartungsaufwand	-3.601,58	0,00	-5.997,62	-5.997,62
522100	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	-1.457,68	0,00	-180,00	-180,00
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-42.147,62	0,00	0,00	0,00
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-77,22	0,00	-2,67	-2,67
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-408,36	-309,00	0,00	309,00
524111	Wasser/Abwasser	-60.916,63	-65.000,00	-10.991,59	54.008,41
524112	Stromkosten	-22.222,98	-12.000,00	-20.162,29	-8.162,29
524113	Reinigungskosten	-5.161,17	-15.000,00	-4.943,71	10.056,29
524114	Wärme, Heizung	-30.534,03	-40.000,00	-55.778,80	-15.778,80
524115	Grundbesitzabgaben	-1.759,88	-2.525,00	0,00	2.525,00
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-255,99	0,00	-68,77	-68,77
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-210,06	-7.212,00	-1.794,42	5.417,58
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-102,08	-10.403,00	-735,86	9.667,14
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-70.527,44	-5.000,00	-71.129,15	-66.129,15
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-39.531,62	-67.837,00	-39.944,17	27.892,83
571037	Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebs b.sonst.Geb.	0,00	-67.837,00	0,00	67.837,00
571071	Abschreibung a.Maschinen	-1.798,95	0,00	-1.921,34	-1.921,34

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-1.128,46	0,00	-1.128,48	-1.128,48
571080	Abschreibung a.BGA	-36.604,21	0,00	-36.894,35	-36.894,35
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.310,10	-31.383,00	-56.026,82	-24.643,82
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-65,45	-1.400,00	-874,16	525,84
542200	Mieten und Pachten	0,00	0,00	-1.715,50	-1.715,50
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-36,01	0,00	-335,07	-335,07
543140	Telefon	-1.360,89	0,00	-1.033,72	-1.033,72
543160	Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt	-1.745,51	-2.100,00	-2.028,00	72,00
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	-6.491,00	-10.300,00	-17.731,90	-7.431,90
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-708,99	-5.201,00	-3.957,55	1.243,45
543181	Vermischter Aufwand	-104,16	0,00	0,00	0,00
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-6.532,70	0,00	-9.893,35	-9.893,35
543295	Veranstaltungen, Ausstellungen	-307,37	0,00	0,00	0,00
543910	GWG <60€	-5,36	0,00	0,00	0,00
543911	GWG < 410 €	-570,79	-2.020,00	-2.941,03	-921,03
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-95,03	0,00	0,00	0,00
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-9.464,19	-10.000,00	-15.106,54	-5.106,54
544140	Sonstige Beiträge	-260,00	0,00	-410,00	-410,00
544151	Abw. v. Schäden, für die Ver.leistungen gewährt	-7.562,65	-362,00	0,00	362,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-597.079,69	-610.679,00	-531.597,89	79.081,11
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-371.769,50	-348.002,00	-318.496,95	29.505,05
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-13,50	0,00	-325,00	-325,00
551100	Zinsaufwendungen an das Land	0,00	0,00	-171,00	-171,00
551400	Zinsaufwendungen an den sonstigen öffentl. Bereich	-13,50	0,00	-154,00	-154,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-13,50	0,00	-325,00	-325,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-371.783,00	-348.002,00	-318.821,95	29.180,05
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-3.917,51	0,00	0,00	0,00
591100	Außerordentliche Aufwendungen	-3.917,51	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	-3.917,51	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-375.700,51	-348.002,00	-318.821,95	29.180,05
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-61.919,33	0,00	-74.978,69	-74.978,69
581100	Interne Leistungsverrechnung	-61.919,33	0,00	-74.978,69	-74.978,69
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-437.619,84	-348.002,00	-393.800,64	-45.798,64
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.475,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	179.510,33	165.172,00	141.189,53	-23.982,47
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	111,36	25.000,00	1.023,16	-23.976,84
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.531,63	362,00	1.706,23	1.344,23
07	+ Sonstige Einzahlungen	36.593,84	15.000,00	18.789,17	3.789,17
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	235.222,16	205.534,00	162.708,09	-42.825,91
10	- Personalauszahlungen	-214.767,37	-240.483,00	-224.874,69	15.608,31
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-343.690,64	-269.549,00	-239.944,07	29.604,93
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-325,00	-325,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-109.250,85	-27.263,00	-60.349,90	-33.086,90
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-667.708,86	-537.295,00	-525.493,66	11.801,34
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-432.486,70	-331.761,00	-362.785,57	-31.024,57
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	2.200,00	2.200,00
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	2.200,00	2.200,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-188.994,51	-750.000,00	-560.628,12	189.371,88
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-8.337,63	-12.020,00	-4.314,28	7.705,72
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	-197.332,14	-762.020,00	-564.942,40	197.077,60
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-197.332,14	-762.020,00	-562.742,40	199.277,60
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-629.818,84	-1.093.781,00	-925.527,97	168.253,03
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 2015

Investitionen Produkt 01-111-92 BGA Sportstätten- und Bäderbetrieb ab 2010					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015	Jahres- ergebnis 2015	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015 - Erg.	
BGA_SPORTS BGA Betrieb gew. Art Sportstätten	-7.691,98	-10.000,00	314,47	-10.314,47	
19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	2.200,00	-2.200,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-7.691,98	-10.000,00	-1.885,53	-8.114,47	
IV11AIB002 Erneuerung Sporthalle	-188.994,51	-750.000,00	-560.628,12	-189.371,88	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-188.994,51	-750.000,00	-560.628,12	-189.371,88	

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-4.629,35	-1.430,00	-1.553,35	-123,35
501200	Tariflich Beschäftigte	-3.645,79	-1.109,00	-1.233,64	-124,64
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-280,63	-93,00	-91,15	1,85
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-702,93	-228,00	-228,56	-0,56
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.629,35	-1.430,00	-1.553,35	-123,35
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-4.629,35	-1.430,00	-1.553,35	-123,35
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)	-4.629,35	-1.430,00	-1.553,35	-123,35
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)	-4.629,35	-1.430,00	-1.553,35	-123,35
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)	-4.629,35	-1.430,00	-1.553,35	-123,35
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-4.629,35	-1.430,00	-1.553,35	-123,35
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	-4.629,35	-1.430,00	-1.553,35	-123,35
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-4.629,35	-1.430,00	-1.553,35	-123,35
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)	-4.629,35	-1.430,00	-1.553,35	-123,35
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	21.389,29	0,00	0,00	0,00
448100	Erstattungen vom Land	21.389,29	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	21.389,29	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-11.609,91	-12.143,00	-10.951,02	1.191,98
501100	Beamte	-11.609,91	-9.546,00	-10.951,02	-1.405,02
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-2.089,00	0,00	2.089,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-508,00	0,00	508,00
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	-18.292,78	0,00	0,00	0,00
542100	Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-7.380,00	0,00	0,00	0,00
543130	Porto	-4.685,83	0,00	0,00	0,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-6.216,97	0,00	0,00	0,00
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-9,98	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-29.902,69	-12.143,00	-10.951,02	1.191,98
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-8.513,40	-12.143,00	-10.951,02	1.191,98
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)	-8.513,40	-12.143,00	-10.951,02	1.191,98
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-8.513,40	-12.143,00	-10.951,02	1.191,98
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-8.513,40	-12.143,00	-10.951,02	1.191,98
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	9.429,83	0,00	22.319,33	22.319,33
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	9.429,83	0,00	22.319,33	22.319,33
10	- Personalauszahlungen	-10.678,36	-9.546,00	-10.010,13	-464,13
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-18.292,78	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-28.971,14	-9.546,00	-10.010,13	-464,13
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-19.541,31	-9.546,00	12.309,20	21.855,20
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-19.541,31	-9.546,00	12.309,20	21.855,20
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 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 02-122-01 Allgemeine Gefahrenabwehr					
Stadt Monschau					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02122	Ordnungs-angelegenheiten			
Produkt	02-122-01	Allgemeine Gefahrenabwehr			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 02-122-01 Allgemeine Gefahrenabwehr					
Stadt Monschau					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02122	Ordnungs-angelegenheiten			
Produkt	02-122-01	Allgemeine Gefahrenabwehr			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	13.682,00	13.500,00	10.179,90	-3.320,10
431100	Verwaltungsgebühren	12.363,00	13.400,00	10.141,00	-3.259,00
431101	Schiedsmannsgebühren	80,00	100,00	38,90	-61,10
432100	Benutzungsgebühren	375,00	0,00	0,00	0,00
432101	Sondernutzungsgebühren	864,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.359,18	16.300,00	9.514,26	-6.785,74
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	316,89	316,89
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	6.202,90	1.000,00	8.332,34	7.332,34
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	36,28	0,00	0,00	0,00
448902	Erstatt. Ordnungspflichtiger u.a.	120,00	300,00	865,03	565,03
448903	Erstatt. Kosten für Beseitigung von Ölschäden	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	46,99	2.000,00	168,00	-1.832,00
456110	Verwarnungs- und Bußgelder nach OWiG	0,00	1.500,00	168,00	-1.332,00
459101	Erträge Versteigerung Fundsachen	46,99	500,00	0,00	-500,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	20.088,17	31.800,00	19.862,16	-11.937,84
11	- Personalaufwendungen	-44.872,91	-48.769,00	-44.548,23	4.220,77
501100	Beamte	-10.625,63	-10.620,00	-10.675,88	-55,88
501200	Tariflich Beschäftigte	-26.812,03	-26.021,00	-26.514,23	-493,23
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-2.070,42	-2.173,00	-2.048,12	124,88
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-5.364,83	-5.345,00	-5.310,00	35,00
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-3.593,00	0,00	3.593,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.017,00	0,00	1.017,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-19.883,98	-39.000,00	-27.861,35	11.138,65
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-54,23	0,00	0,00	0,00
521110	Verkehrssicherungsmaßnahmen	0,00	0,00	-287,05	-287,05
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00	-55,86	-55,86
525100	Haltung von Fahrzeugen	0,00	0,00	-18,90	-18,90
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-18,00	0,00	0,00	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-13.438,69	-19.000,00	-16.063,34	2.936,66
544171	Aufwendungen Bes. Ölschäden ohne Haftung Dritter	-1.687,43	-5.000,00	-1.608,88	3.391,12
544172	Aufwendungen Bes. Ölschäden mit Haftung Dritter	-4.685,63	-15.000,00	-9.827,32	5.172,68
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	-2.746,32	-2.900,00	-3.251,81	-351,81
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	-18,00	0,00	0,00	0,00
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	0,00	-500,00	0,00	500,00
543110	Bürobedarf	0,00	0,00	-35,70	-35,70
543120	Bücher, Zeitschriften	-753,29	0,00	-769,95	-769,95
543140	Telefon	-66,53	-100,00	-146,79	-46,79
543171	Schiedsmannskosten	-214,00	-800,00	-528,00	272,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-356,56	-1.500,00	-676,51	823,49
543181	Vermischter Aufwand	-169,20	0,00	0,00	0,00
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	0,00	0,00	-102,04	-102,04
543911	GWG < 410 €	-1.118,74	0,00	-392,82	-392,82

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
547300	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-50,00	0,00	-600,00	-600,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-67.503,21	-90.669,00	-75.661,39	15.007,61
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-47.415,04	-58.869,00	-55.799,23	3.069,77
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)	-47.415,04	-58.869,00	-55.799,23	3.069,77
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)	-47.415,04	-58.869,00	-55.799,23	3.069,77
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-67.593,19	-2.792,00	-79.249,25	-76.457,25
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-2.792,00	0,00	2.792,00
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	-67.593,19	0,00	-79.249,25	-79.249,25
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-115.008,23	-61.661,00	-135.048,48	-73.387,48
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.226,50	13.500,00	10.418,99	-3.081,01
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.419,18	16.300,00	7.150,05	-9.149,95
07	+ Sonstige Einzahlungen	370,49	2.000,00	112,00	-1.888,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.016,17	31.800,00	17.681,04	-14.118,96
10	- Personalauszahlungen	-44.014,88	-44.159,00	-43.701,76	457,24
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-19.873,98	-39.000,00	-27.702,85	11.297,15
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	-1.628,33	-2.900,00	-2.276,68	623,32
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-65.517,19	-86.059,00	-73.681,29	12.377,71
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-46.501,02	-54.259,00	-56.000,25	-1.741,25
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.118,74	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	-1.118,74	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-1.118,74	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-47.619,76	-54.259,00	-56.000,25	-1.741,25
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	24.691,25	25.400,00	27.820,25	2.420,25
431100	Verwaltungsgebühren	96,00	100,00	20,00	-80,00
432100	Benutzungsgebühren	67,00	0,00	0,00	0,00
432101	Sondernutzungsgebühren	24.496,25	25.300,00	27.800,25	2.500,25
432102	Benutzungsgebühren Vennbad	32,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	539,52	0,00	2.922,01	2.922,01
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	213,13	213,13
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	539,52	0,00	141,00	141,00
448902	Erstatt. Ordnungspflichtiger u.a.	0,00	0,00	160,65	160,65
448903	Erstatt. Kosten für Beseitigung von Ölschäden	0,00	0,00	2.407,23	2.407,23
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.625,05	30.000,00	39.481,82	9.481,82
456100	Verwarnungs- und Bußgelder OWIG (Verkehrssachen)	31.625,05	30.000,00	39.481,82	9.481,82
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	56.855,82	55.400,00	70.224,08	14.824,08
11	- Personalaufwendungen	-116.918,18	-136.212,00	-122.394,69	13.817,31
501100	Beamte	-36.650,15	-36.885,00	-36.904,65	-19,65
501200	Tariflich Beschäftigte	-63.204,24	-65.922,00	-67.253,41	-1.331,41
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-4.783,03	-5.504,00	-5.092,76	411,24
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-12.280,76	-13.540,00	-13.143,87	396,13
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-10.963,00	0,00	10.963,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-3.398,00	0,00	3.398,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-17.969,02	-12.970,00	-16.754,61	-3.784,61
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.958,52	0,00	0,00	0,00
521110	Verkehrssicherungsmaßnahmen	0,00	0,00	-23,24	-23,24
521120	Unterh.Verkehrs-/Parkleitsystem	-2.730,46	-11.000,00	-4.914,41	6.085,59
522100	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	-9.899,81	0,00	-2.425,22	-2.425,22
524112	Stromkosten	-2.884,55	-1.970,00	-1.415,73	554,27
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-38,73	0,00	0,00	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-456,95	0,00	-208,25	-208,25
544171	Aufwendungen Bes. Ölschäden ohne Haftung Dritter	0,00	0,00	-4.513,55	-4.513,55
544172	Aufwendungen Bes. Ölschäden mit Haftung Dritter	0,00	0,00	-3.254,21	-3.254,21
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-464,51	0,00	-962,41	-962,41
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-388,17	0,00	-931,60	-931,60
571080	Abschreibung a.BGA	-76,34	0,00	-30,81	-30,81
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.418,79	-11.050,00	-15.267,01	-4.217,01
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-929,55	-500,00	-289,39	210,61
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-4.790,30	-5.000,00	-5.527,90	-527,90
543120	Bücher, Zeitschriften	-180,53	0,00	0,00	0,00
543140	Telefon	-4.973,63	-5.500,00	-5.158,47	341,53
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-7,50	0,00	-59,95	-59,95
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-32,94	0,00	-418,88	-418,88
543911	GWG < 410 €	-63,21	0,00	-419,85	-419,85
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-48,56	-50,00	-3.392,57	-3.342,57
544151	Abw. v. Schäden, für die Ver.leistungen gewährt	-3.392,57	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
17	= Ordentliche Aufwendungen	-149.770,50	-160.232,00	-155.378,72	4.853,28
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-92.914,68	-104.832,00	-85.154,64	19.677,36
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-92.914,68	-104.832,00	-85.154,64	19.677,36
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-92.914,68	-104.832,00	-85.154,64	19.677,36
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.835,78	0,00	-35.105,31	-35.105,31
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	-16.835,78	0,00	-35.105,31	-35.105,31
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-109.750,46	-104.832,00	-120.259,95	-15.427,95
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	24.886,25	25.400,00	27.934,90	2.534,90
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	539,52	0,00	2.922,01	2.922,01
07	+ Sonstige Einzahlungen	30.457,55	30.000,00	39.013,22	9.013,22
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	55.883,32	55.400,00	69.870,13	14.470,13
10	- Personalauszahlungen	-113.952,38	-121.851,00	-119.455,21	2.395,79
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-15.820,65	-12.970,00	-19.778,04	-6.808,04
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	-13.809,19	-11.050,00	-15.335,12	-4.285,12
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-143.582,22	-145.871,00	-154.568,37	-8.697,37
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-87.698,90	-90.471,00	-84.698,24	5.772,76
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	-4.721,21	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	-4.721,21	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-4.721,21	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-92.420,11	-90.471,00	-84.698,24	5.772,76
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	61.241,12	81.000,00	64.952,03	-16.047,97
431100	Verwaltungsgebühren	61.241,12	81.000,00	64.952,03	-16.047,97
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.738,84	1.738,84
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	0,00	0,00	1.738,84	1.738,84
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	61.241,12	81.000,00	66.690,87	-14.309,13
11	- Personalaufwendungen	-57.536,13	-73.741,00	-55.615,33	18.125,67
501100	Beamte	-41.378,84	-42.253,00	-41.824,14	428,86
501200	Tariflich Beschäftigte	-12.661,92	-10.761,00	-10.791,17	-30,17
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-975,88	-899,00	-834,44	64,56
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-2.519,49	-2.210,00	-2.165,58	44,42
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-12.852,00	0,00	12.852,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-4.766,00	0,00	4.766,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.168,42	-61.000,00	-45.067,87	15.932,13
527910	Kosten fälschungssicherer Personalausweise	-39.084,81	-61.000,00	-44.095,15	16.904,85
543110	Bürobedarf	-99,52	0,00	-79,86	-79,86
543120	Bücher, Zeitschriften	-88,28	0,00	-93,64	-93,64
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-895,81	0,00	-799,22	-799,22
17	= Ordentliche Aufwendungen	-97.704,55	-134.741,00	-100.683,20	34.057,80
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-36.463,43	-53.741,00	-33.992,33	19.748,67
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-36.463,43	-53.741,00	-33.992,33	19.748,67
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-1.932,04	-1.932,04
591100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-1.932,04	-1.932,04
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	-1.932,04	-1.932,04
26	= Ergebnis (22 und 25)	-36.463,43	-53.741,00	-35.924,37	17.816,63
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)	-36.463,43	-53.741,00	-35.924,37	17.816,63
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.478,63	81.000,00	65.577,91	-15.422,09
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	1.738,84	1.738,84
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	59.478,63	81.000,00	67.316,75	-13.683,25
10	- Personalauszahlungen	-54.168,14	-56.123,00	-52.247,34	3.875,66
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	-41.302,34	-61.000,00	-44.731,74	16.268,26
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-95.470,48	-117.123,00	-96.979,08	20.143,92
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-35.991,85	-36.123,00	-29.662,33	6.460,67
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)	-35.991,85	-36.123,00	-29.662,33	6.460,67
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	13.479,00	13.500,00	13.457,00	-43,00
431100	Verwaltungsgebühren	13.479,00	13.500,00	13.457,00	-43,00
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	13.479,00	13.500,00	13.457,00	-43,00
11	- Personalaufwendungen	-54.932,22	-42.883,00	-41.224,53	1.658,47
501100	Beamte	-301,77	-2.588,00	-1.097,62	1.490,38
501200	Tariflich Beschäftigte	-42.990,50	-30.733,00	-31.726,82	-993,82
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-3.310,68	-2.566,00	-2.378,03	187,97
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-8.329,27	-6.313,00	-6.022,06	290,94
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-537,00	0,00	537,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-146,00	0,00	146,00
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	-3.452,46	-3.030,00	-4.501,42	-1.471,42
543110	Bürobedarf	0,00	0,00	-113,65	-113,65
543120	Bücher, Zeitschriften	-402,54	0,00	0,00	0,00
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	0,00	-200,00	-200,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-2.898,32	-3.000,00	-3.080,45	-80,45
543280	Geschenke zu Ehe-, Alters- u. sonst. Jubiläen	-8,00	0,00	-1.077,32	-1.077,32
543296	Veranstaltungen für Senioren	-113,60	0,00	0,00	0,00
544140	Sonstige Beiträge	-30,00	-30,00	-30,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-58.384,68	-45.913,00	-45.725,95	187,05
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-44.905,68	-32.413,00	-32.268,95	144,05
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)	-44.905,68	-32.413,00	-32.268,95	144,05
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)	-44.905,68	-32.413,00	-32.268,95	144,05
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)	-44.905,68	-32.413,00	-32.268,95	144,05
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	13.418,00	13.500,00	13.769,00	269,00
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	13.418,00	13.500,00	13.769,00	269,00
10	- Personalauszahlungen	-54.907,87	-42.200,00	-41.199,19	1.000,81
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	-3.285,86	-3.030,00	-4.668,02	-1.638,02
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-58.193,73	-45.230,00	-45.867,21	-637,21
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-44.775,73	-31.730,00	-32.098,21	-368,21
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	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)	-44.775,73	-31.730,00	-32.098,21	-368,21
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 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 02-126-01 Brandschutz					
Stadt Monschau					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02126	Brandschutz			
Produkt	02-126-01	Brandschutz			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.772,32	24.000,00	51.257,56	27.257,56
413130	Feuerschutzpauschale	40.887,14	0,00	0,00	0,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	55.885,18	24.000,00	51.257,56	27.257,56
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.524,25	19.000,00	15.475,36	-3.524,64
432105	Gebühren bei Einsätzen der Freiwilligen Feuerwehr	15.524,25	19.000,00	15.475,36	-3.524,64
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.428,00	0,00	0,00	0,00
441100	Mieten und Pachten	1.428,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.525,61	10.000,00	17.136,29	7.136,29
448100	Erstattungen vom Land	2.968,28	0,00	15.171,65	15.171,65
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	4.260,57	10.000,00	27,73	-9.972,27
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	296,76	0,00	1.849,00	1.849,00
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	0,00	0,00	87,91	87,91
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.069,05	1.069,05
454271	Ertr. a.d.Ver.Maschinen	0,00	0,00	718,19	718,19
454280	Ertr. a.d.Ver.BGA	0,00	0,00	314,86	314,86
454285	Ertr. a.d.Ver.Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	36,00	36,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	3.546,00	3.546,00
471100	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	3.546,00	3.546,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	121.250,18	53.000,00	88.484,26	35.484,26
11	- Personalaufwendungen	-31.446,15	-42.005,00	-31.785,19	10.219,81
501100	Beamte	-29.979,86	-30.458,00	-30.278,67	179,33
501200	Tariflich Beschäftigte	-1.147,66	-1.177,00	-1.178,69	-1,69
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-88,77	-98,00	-91,15	6,85
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-229,86	-242,00	-236,68	5,32
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-7.372,00	0,00	7.372,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-2.658,00	0,00	2.658,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-91.844,23	-92.900,00	-87.234,29	5.665,71
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-258,10	0,00	-394,56	-394,56
524111	Wasser/Abwasser	82,61	0,00	-402,50	-402,50
524112	Stromkosten	-104,21	0,00	-582,75	-582,75
524113	Reinigungskosten	-62,58	0,00	-75,70	-75,70
524114	Wärme, Heizung	-325,84	0,00	-833,95	-833,95
524115	Grundbesitzabgaben	-3,59	0,00	-465,56	-465,56
524116	Versicherung	0,00	0,00	-81,32	-81,32
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-95,76	0,00	-25,92	-25,92
524122	Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.)	-188,84	0,00	0,00	0,00
525100	Haltung von Fahrzeugen	-49.456,45	-55.000,00	-37.762,33	17.237,67
525110	Kfz-Versicherungsbeiträge	-5.871,14	-5.900,00	-5.990,62	-90,62
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-22.318,45	-20.000,00	-27.142,69	-7.142,69
527920	Ben. Wasserversorgungsanl. Wasserversorg.Zweckverb	-4.523,96	-5.000,00	-4.622,40	377,60
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-127,76	0,00	-1.162,15	-1.162,15
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-1.849,60	0,00	-895,84	-895,84
549303	Kosten ärztliche Untersuchung (Ehrenamt)	-6.740,56	-7.000,00	-6.796,00	204,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-104.180,32	-72.000,00	-94.054,37	-22.054,37
571037	Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebs b.sonst.Geb.	0,00	0,00	-226,86	-226,86
571071	Abschreibung a.Maschinen	-5.669,91	0,00	-4.057,46	-4.057,46
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-71,40	0,00	-71,40	-71,40

Jahresabschluss 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 02-126-01 Brandschutz					
Stadt Monschau					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02126	Brandschutz			
Produkt	02-126-01	Brandschutz			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
571075	Abschreibung a.Fahrzeugen	-90.507,32	-72.000,00	-82.621,24	-10.621,24
571080	Abschreibung a.BGA	-7.931,25	0,00	-7.077,41	-7.077,41
573109	Abschreibung a. Forderungen - Kleinbetragsbereinig	-0,44	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-112.764,74	-89.200,00	-103.158,13	-13.958,13
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	-157,09	-1.000,00	-167,20	832,80
541245	Förderung der Kameradschaft (Feuerwehr)	-1.651,00	-2.000,00	-1.631,00	369,00
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-51.088,14	-30.000,00	-33.687,81	-3.687,81
541280	Aufw. f. arbeitsmedizinische Leistungen	0,00	0,00	-74,00	-74,00
541281	Aufwand f. Aus- u. Fortbildung	-10.209,82	-15.000,00	-18.294,04	-3.294,04
542100	Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-3.793,34	0,00	-899,51	-899,51
542200	Mieten und Pachten	-1.810,68	0,00	0,00	0,00
543120	Bücher, Zeitschriften	-719,24	0,00	-1.008,39	-1.008,39
543140	Telefon	-5.797,54	-5.000,00	-5.218,62	-218,62
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-4.581,29	-4.000,00	-7.315,32	-3.315,32
543181	Vermischter Aufwand	-98,20	0,00	-35,46	-35,46
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-3.148,18	-1.500,00	-529,67	970,33
543911	GWG < 410 €	-5.492,11	0,00	-5.986,36	-5.986,36
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-3.173,53	-3.200,00	-3.173,53	26,47
544111	Unfallversicherungen	-8.946,53	-9.500,00	-8.825,93	674,07
544130	Beitr. zu Städteregion, StGB, ZAR u.a.	-2.902,80	0,00	0,00	0,00
544140	Sonstige Beiträge	0,00	-3.000,00	-2.812,60	187,40
549301	Aufwandsentschädigungen Wehrführer/Gerätewarte	-6.597,00	-7.000,00	-6.597,00	403,00
549302	Lohnausfallentschädigung Einsätze Feuerwehr	-2.598,25	-8.000,00	-6.901,69	1.098,31
17	= Ordentliche Aufwendungen	-340.235,44	-296.105,00	-316.231,98	-20.126,98
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-218.985,26	-243.105,00	-227.747,72	15.357,28
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-218.985,26	-243.105,00	-227.747,72	15.357,28
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-218.985,26	-243.105,00	-227.747,72	15.357,28
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-4.875,00	0,00	4.875,00
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-4.875,00	0,00	4.875,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-218.985,26	-247.980,00	-227.747,72	20.232,28
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 02-126-01 Brandschutz					
Stadt Monschau					
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe	02126	Brandschutz			
Produkt	02-126-01	Brandschutz			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	19.064,69	19.000,00	5.654,85	-13.345,15
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.428,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.785,76	10.000,00	17.108,99	7.108,99
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.278,45	29.000,00	22.763,84	-6.236,16
10	- Personalauszahlungen	-29.013,13	-31.975,00	-29.358,59	2.616,41
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-79.747,40	-82.900,00	-72.787,02	10.112,98
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	-118.292,21	-99.200,00	-107.794,67	-8.594,67
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-227.052,74	-214.075,00	-209.940,28	4.134,72
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-198.774,29	-185.075,00	-187.176,44	-2.101,44
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	55.314,65	56.000,00	74.743,10	18.743,10
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	738,52	0,00	1.069,05	1.069,05
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	56.053,17	56.000,00	75.812,15	19.812,15
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	-19.566,88	-19.566,88
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-10.915,88	-10.915,88
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-16.585,57	-56.000,00	-25.094,45	30.905,55
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	-16.585,57	-56.000,00	-55.577,21	422,79
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	39.467,60	0,00	20.234,94	20.234,94
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-159.306,69	-185.075,00	-166.941,50	18.133,50
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 2015

Investitionen Produkt 02-126-01 Brandschutz					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015	Jahres- ergebnis 2015	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015 - Erg.	
BGA_FW BGA Brandschutz	-10.629,29	-56.000,00	-19.108,09	-36.891,91	
19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	738,52	0,00	0,00	0,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-11.367,81	-56.000,00	-19.108,09	-36.891,91	
FEUERPAU Feuerschutzpausc	55.314,65	56.000,00	55.176,22	823,78	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	55.314,65	56.000,00	55.176,22	823,78	
IV15AIB005 APL: Erweiterung Einsatzparkfläche FW Ko.-Img.	0,00	0,00	-10.915,88	10.915,88	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-10.915,88	10.915,88	
X-PSEUDOIV pseudo Investitionsnr. f.	0,00	0,00	0,00	0,00	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	19.566,88	-19.566,88	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	-19.566,88	19.566,88	

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-817,68	-1.088,00	-826,88	261,12
501100	Beamte	-817,68	-834,00	-826,88	7,12
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-183,00	0,00	183,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-71,00	0,00	71,00
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	-817,68	-1.088,00	-826,88	261,12
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-817,68	-1.088,00	-826,88	261,12
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-817,68	-1.088,00	-826,88	261,12
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-817,68	-1.088,00	-826,88	261,12
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-817,68	-1.088,00	-826,88	261,12
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-751,24	-834,00	-760,44	73,56
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	-751,24	-834,00	-760,44	73,56
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-751,24	-834,00	-760,44	73,56
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	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)	-751,24	-834,00	-760,44	73,56
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 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 03-211-01 Grundschulen Monschau					
Stadt Monschau					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	03211	Grundschulen			
Produkt	03-211-01	Grundschulen Monschau			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.651,56	147.500,00	169.828,30	22.328,30
414100	Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	6.520,35	6.520,35
414140	LZ f. zus.Betreuungsmaßnahmen	149.132,50	147.500,00	160.521,50	13.021,50
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	519,06	0,00	2.786,45	2.786,45
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	67.200,00	4.455,00	-62.745,00
431200	Elternbeiträge "offene Ganztagschule"	0,00	67.200,00	4.455,00	-62.745,00
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	149.651,56	214.700,00	174.283,30	-40.416,70
11	- Personalaufwendungen	-345.174,53	-379.713,00	-333.240,22	46.472,78
501100	Beamte	-5.003,67	0,00	0,00	0,00
501200	Tariflich Beschäftigte	-266.222,90	-294.603,00	-261.467,90	33.135,10
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-21.776,73	-24.599,00	-20.524,33	4.074,67
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-52.171,23	-60.511,00	-51.247,99	9.263,01
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-38.898,69	-42.770,00	-39.030,10	3.739,90
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	149,30	149,30
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-494,51	0,00	-17,90	-17,90
524113	Reinigungskosten	-8,99	0,00	-57,14	-57,14
524122	Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.)	0,00	-3.970,00	0,00	3.970,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-85,96	-200,00	-70,57	129,43
527100	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-8.955,01	-8.400,00	-8.487,02	-87,02
527120	Verbrauchsg. Werkm., Küchengeld, Ausw.f.d.Gestalt.	-523,02	-200,00	0,00	200,00
527122	Schulischer Betriebsaufwand (nicht zuschussfähig)	-808,42	-1.300,00	-465,50	834,50
527123	Lehr- und Unterrichtsmittel (incl.Ton-u.Bildmateri	-11.194,21	-5.000,00	-14.951,88	-9.951,88
527125	Schülerbücherei	-123,90	-300,00	0,00	300,00
527126	Schulische Veranstaltungen	-79,00	0,00	0,00	0,00
527300	Schülerbeförderungskosten	-1.081,84	0,00	-146,25	-146,25
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	-12.149,30	-20.000,00	-12.263,60	7.736,40
527500	Offene Ganztagschule	-2.093,87	-2.600,00	-1.943,74	656,26
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-912,36	-400,00	-136,41	263,59
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-388,30	-400,00	-639,39	-239,39
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.400,88	0,00	-6.737,42	-6.737,42
571080	Abschreibung a.BGA	-6.400,88	0,00	-6.737,42	-6.737,42
15	- Transferaufwendungen	0,00	-67.200,00	-26.132,00	41.068,00
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-67.200,00	-26.132,00	41.068,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-202.622,40	-187.424,00	-199.931,75	-12.507,75
527230	Pers. Ausgaben "zus. Betreuung" OGTS	-149.132,50	-147.500,00	-160.521,50	-13.021,50
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-25,47	0,00	0,00	0,00
541281	Aufwand f. Aus- u. Fortbildung	0,00	0,00	-297,50	-297,50
543110	Bürobedarf	-1.565,21	-2.000,00	-1.702,42	297,58
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-4.805,06	-5.600,00	-5.498,24	101,76
543120	Bücher, Zeitschriften	-2.261,61	-2.400,00	-2.082,91	317,09
543130	Porto	-168,94	-200,00	-157,80	42,20
543140	Telefon	-2.912,35	-2.674,00	-2.335,33	338,67
543150	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-359,40	-400,00	-352,20	47,80

Jahresabschluss 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 03-211-01 Grundschulen Monschau					
Stadt Monschau					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	03211	Grundschulen			
Produkt	03-211-01	Grundschulen Monschau			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-290,77	-400,00	-324,91	75,09
543181	Vermischter Aufwand	-185,96	-200,00	-21,50	178,50
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-2.358,10	-1.300,00	-2.602,17	-1.302,17
543310	Kosten der Internetpräsentation	-335,78	0,00	-76,56	-76,56
543911	GWG < 410 €	-5.444,65	-850,00	-654,95	195,05
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-2.452,56	-500,00	-2.926,02	-2.426,02
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-329,52	-400,00	-319,68	80,32
544111	Unfallversicherungen	-29.994,52	-23.000,00	-20.028,06	2.971,94
544140	Sonstige Beiträge	0,00	0,00	-30,00	-30,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-593.096,50	-677.107,00	-605.071,49	72.035,51
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-443.444,94	-462.407,00	-430.788,19	31.618,81
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)	-443.444,94	-462.407,00	-430.788,19	31.618,81
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)	-443.444,94	-462.407,00	-430.788,19	31.618,81
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-128.579,00	0,00	128.579,00
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-128.579,00	0,00	128.579,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-443.444,94	-590.986,00	-430.788,19	160.197,81
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 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 03-211-01 Grundschulen Monschau					
Stadt Monschau					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	03211	Grundschulen			
Produkt	03-211-01	Grundschulen Monschau			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.132,50	147.500,00	167.041,85	19.541,85
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	67.200,00	4.610,00	-62.590,00
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	149.132,50	214.700,00	171.651,85	-43.048,15
10	- Personalauszahlungen	-344.784,02	-379.713,00	-333.240,22	46.472,78
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-39.158,17	-38.800,00	-35.249,63	3.550,37
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	-67.200,00	-26.132,00	41.068,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-187.954,11	-190.679,00	-133.790,88	56.888,12
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-571.896,30	-676.392,00	-528.412,73	147.979,27
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-422.763,80	-461.692,00	-356.760,88	104.931,12
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	12.404,24	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	12.404,24	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	-17.876,03	-5.715,00	-2.630,85	3.084,15
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	-17.876,03	-5.715,00	-2.630,85	3.084,15
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-5.471,79	-5.715,00	-2.630,85	3.084,15
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-428.235,59	-467.407,00	-359.391,73	108.015,27
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 2015

Investitionen Produkt 03-211-01 Grundschulen Monschau					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015	Jahres- ergebnis 2015	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015 - Erg.	
BGA_GRUNDS BGA	-3.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	12.404,24	0,00	0,00	0,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-15.404,24	-5.000,00	0,00	-5.000,00	

Jahresabschluss 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 03-212-01 Hauptschule Monschau					
Stadt Monschau					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	03212	Hauptschulen			
Produkt	03-212-01	Hauptschule Monschau			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 03-212-01 Hauptschule Monschau					
Stadt Monschau					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	03212	Hauptschulen			
Produkt	03-212-01	Hauptschule Monschau			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-51,13	-51,13
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	-51,13	-51,13
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	-51,13	-51,13
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	0,00	-51,13	-51,13
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 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 03-215-01 Realschule Monschau					
Stadt Monschau					
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben					
Produktgruppe 03215 Realschule					
Produkt 03-215-01 Realschule Monschau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	328.000,00	0,00	-328.000,00
414200	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	0,00	328.000,00	0,00	-328.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	328.000,00	0,00	-328.000,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	-328.000,00	0,00	328.000,00
531300	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	-328.000,00	0,00	328.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-328.000,00	0,00	328.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 03-215-01 Realschule Monschau					
Stadt Monschau					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	03215	Realschule			
Produkt	03-215-01	Realschule Monschau			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	328.000,00	0,00	-328.000,00
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	0,00	328.000,00	0,00	-328.000,00
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	-328.000,00	0,00	328.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	-328.000,00	0,00	328.000,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 03-217-01 Gymnasium Monschau

Stadt Monschau

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 03-217-01 Gymnasium Monschau					
Stadt Monschau					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	03217	Gymnasium			
Produkt	03-217-01	Gymnasium Monschau			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-102,26	-102,26
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	-102,26	-102,26
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	-102,26	-102,26
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	0,00	-102,26	-102,26
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 03-241-01 Schülerbeförderung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	03241	Schülerbeförderung			
Produkt	03-241-01	Schülerbeförderung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-952,60	-9.882,00	-9.971,02	-89,02
501100	Beamte	-504,15	-502,00	-502,34	-0,34
501200	Tariflich Beschäftigte	-352,09	-7.183,00	-7.428,84	-245,84
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-27,06	-600,00	-572,23	27,77
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-69,30	-1.475,00	-1.467,61	7,39
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-98,00	0,00	98,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-24,00	0,00	24,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-85.058,85	-105.000,00	-84.278,35	20.721,65
527300	Schülerbeförderungskosten	-85.058,85	-105.000,00	-84.278,35	20.721,65
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	-86.011,45	-114.882,00	-94.249,37	20.632,63
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-86.011,45	-114.882,00	-94.249,37	20.632,63
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)	-86.011,45	-114.882,00	-94.249,37	20.632,63
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)	-86.011,45	-114.882,00	-94.249,37	20.632,63
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	105.000,00	0,00	-105.000,00
481100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	105.000,00	0,00	-105.000,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-15.000,00	0,00	15.000,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-86.011,45	-24.882,00	-94.249,37	-69.367,37
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 03-241-01 Schülerbeförderung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben			
Produktgruppe	03241	Schülerbeförderung			
Produkt	03-241-01	Schülerbeförderung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-913,55	-9.760,00	-9.931,06	-171,06
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-108.299,24	-105.000,00	-83.576,86	21.423,14
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-109.212,79	-114.760,00	-93.507,92	21.252,08
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-109.212,79	-114.760,00	-93.507,92	21.252,08
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)	-109.212,79	-114.760,00	-93.507,92	21.252,08
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	322.597,40	0,00	333.553,80	333.553,80
414100	Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	10.956,40	10.956,40
414200	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	320.000,00	0,00	320.000,00	320.000,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	2.597,40	0,00	2.597,40	2.597,40
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	365,99	0,00	698,55	698,55
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	365,99	0,00	648,55	648,55
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	50,00	50,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	322.963,39	0,00	334.252,35	334.252,35
11	- Personalaufwendungen	-138.639,22	-133.558,00	-132.645,08	912,92
501100	Beamte	-42.403,72	-42.659,00	-42.777,66	-118,66
501200	Tariflich Beschäftigte	-74.686,78	-62.443,00	-70.276,58	-7.833,58
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-6.213,74	-5.214,00	-5.655,64	-441,64
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-15.334,98	-12.826,00	-13.935,20	-1.109,20
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-8.350,00	0,00	8.350,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-2.066,00	0,00	2.066,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-2.893,59	-3.000,00	0,00	3.000,00
525110	Kfz-Versicherungsbeiträge	13,36	0,00	0,00	0,00
527300	Schülerbeförderungskosten	-2.906,95	0,00	0,00	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.854,37	0,00	-9.848,00	-9.848,00
571013	Abschreibung a. DV-Software	-314,69	0,00	0,00	0,00
571080	Abschreibung a.BGA	-12.539,68	0,00	-9.848,00	-9.848,00
15	- Transferaufwendungen	-1.859.338,00	-1.620.150,00	-1.907.151,99	-287.001,99
531300	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	-320.000,00	0,00	-320.000,00	-320.000,00
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-512,00	-1.000,00	-512,00	488,00
537600	Umlage an den Förderschulverband	-144.727,00	-170.000,00	-154.726,00	15.274,00
537603	Umlage an den Schulzweckverband	-1.394.099,00	-1.449.150,00	-1.431.913,99	17.236,01
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-663,49	-300,00	-648,55	-348,55
543140	Telefon	-14,95	0,00	0,00	0,00
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-648,54	-300,00	-648,55	-348,55
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.014.388,67	-1.757.008,00	-2.050.293,62	-293.285,62
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-1.691.425,28	-1.757.008,00	-1.716.041,27	40.966,73
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.315,98	0,00	0,00	0,00
551100	Zinsaufwendungen an das Land	-1.315,98	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-1.315,98	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-1.692.741,26	-1.757.008,00	-1.716.041,27	40.966,73
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-1.692.741,26	-1.757.008,00	-1.716.041,27	40.966,73
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

Jahresabschluss 2015**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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.692.741,26	-1.757.008,00	-1.716.041,27	40.966,73
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	662.000,00	0,00	330.956,40	330.956,40
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14,95	0,00	698,55	698,55
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	662.014,95	0,00	331.654,95	331.654,95
10	- Personalauszahlungen	-135.319,94	-123.142,00	-129.248,19	-6.106,19
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	13,36	-3.000,00	-53,40	2.946,60
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.315,98	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-1.433.261,55	-1.620.150,00	-1.898.657,24	-278.507,24
15	- Sonstige Auszahlungen	25.431,36	-300,00	-640,83	-340,83
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.544.452,75	-1.746.592,00	-2.028.599,66	-282.007,66
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-882.437,80	-1.746.592,00	-1.696.944,71	49.647,29
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-882.437,80	-1.746.592,00	-1.696.944,71	49.647,29
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	68,00	0,00	165,00	165,00
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	68,00	0,00	165,00	165,00
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	68,00	0,00	165,00	165,00
11	- Personalaufwendungen	-10.481,95	-12.113,00	-9.173,29	2.939,71
501100	Beamte	-9.671,95	-8.586,00	-8.663,29	-77,29
501900	Sonstige Beschäftigte	-810,00	0,00	-510,00	-510,00
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-2.625,00	0,00	2.625,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-902,00	0,00	902,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-3.530,99	-2.300,00	-705,60	1.594,40
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-3.453,53	-2.300,00	-705,60	1.594,40
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-77,46	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-4.506,20	-4.452,00	-4.452,00	0,00
531500	Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV	-4.452,00	-4.452,00	-4.452,00	0,00
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-54,20	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.241,67	-2.500,00	-1.822,13	677,87
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-2.079,74	-1.850,00	-1.458,48	391,52
543295	Veranstaltungen, Ausstellungen	-42,11	-300,00	-72,40	227,60
543330	Repräsentationsaufwand	0,00	-200,00	0,00	200,00
543911	GWG < 410 €	0,00	0,00	-291,25	-291,25
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-119,82	-150,00	0,00	150,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-20.760,81	-21.365,00	-16.153,02	5.211,98
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-20.692,81	-21.365,00	-15.988,02	5.376,98
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)	-20.692,81	-21.365,00	-15.988,02	5.376,98
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-20.692,81	-21.365,00	-15.988,02	5.376,98
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-57.885,74	-29.961,00	-8.384,07	21.576,93
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-29.961,00	0,00	29.961,00
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	-57.885,74	0,00	-8.384,07	-8.384,07
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-78.578,55	-51.326,00	-24.372,09	26.953,91
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	106,00	0,00	165,00	165,00
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	106,00	0,00	165,00	165,00
10	- Personalauszahlungen	-9.644,85	-8.586,00	-8.488,93	97,07
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-3.530,99	-2.300,00	-705,60	1.594,40
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-4.506,20	-4.452,00	-4.452,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.241,67	-2.500,00	-1.506,45	993,55
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-19.923,71	-17.838,00	-15.152,98	2.685,02
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-19.817,71	-17.838,00	-14.987,98	2.850,02
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	-291,25	-291,25
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	-291,25	-291,25
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	-291,25	-291,25
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-19.817,71	-17.838,00	-15.279,23	2.558,77
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.590,08	0,00	0,00	0,00
414800	Zuschüsse von übrigen Bereichen	3.590,08	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	3.590,08	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-16.650,79	-12.708,00	-5.786,97	6.921,03
501100	Beamte	-9.707,03	-5.669,00	-5.600,84	68,16
501200	Tariflich Beschäftigte	-5.438,48	-4.578,00	-151,96	4.426,04
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-420,71	-382,00	-4,21	377,79
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-1.084,57	-940,00	-29,96	910,04
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-864,00	0,00	864,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-275,00	0,00	275,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-7.237,72	-17.360,00	-13.965,28	3.394,72
523050	Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV	-1.519,76	0,00	-1.876,76	-1.876,76
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-3.788,49	-8.360,00	-3.319,13	5.040,87
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	-4.000,00	0,00	4.000,00
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-1.929,47	-5.000,00	-8.355,03	-3.355,03
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	-414,36	-414,36
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-10.691,76	-19.350,00	-10.068,12	9.281,88
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-10.691,76	-19.350,00	-10.068,12	9.281,88
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-776,83	-3.200,00	-143,99	3.056,01
543140	Telefon	0,00	-200,00	0,00	200,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-776,83	0,00	0,00	0,00
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	0,00	0,00	-43,98	-43,98
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-3.000,00	-100,01	2.899,99
17	= Ordentliche Aufwendungen	-35.357,10	-52.618,00	-29.964,36	22.653,64
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-31.767,02	-52.618,00	-29.964,36	22.653,64
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)	-31.767,02	-52.618,00	-29.964,36	22.653,64
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-31.767,02	-52.618,00	-29.964,36	22.653,64
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-100.008,50	-7.113,00	-76.883,26	-69.770,26
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-7.113,00	0,00	7.113,00
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	-100.008,50	0,00	-76.883,26	-76.883,26
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-131.775,52	-59.731,00	-106.847,62	-47.116,62
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.590,08	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	3.590,08	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-15.815,39	-11.569,00	-5.368,97	6.200,03
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-9.259,61	-17.360,00	-9.833,98	7.526,02
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-12.077,95	-19.350,00	-9.704,22	9.645,78
15	- Sonstige Auszahlungen	-776,83	-3.200,00	-143,99	3.056,01
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-37.929,78	-51.479,00	-25.051,16	26.427,84
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-34.339,70	-51.479,00	-25.051,16	26.427,84
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-34.339,70	-51.479,00	-25.051,16	26.427,84
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	1.000,00	0,00	-1.000,00
431100	Verwaltungsgebühren	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
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	7.494,00	7.494,00	7.494,00	0,00
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	7.494,00	7.494,00	7.494,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.494,00	8.494,00	7.544,00	-950,00
11	- Personalaufwendungen	-27.405,62	-28.366,00	-28.233,23	132,77
501200	Tariflich Beschäftigte	-21.463,98	-22.008,00	-22.076,93	-68,93
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.663,48	-1.838,00	-1.710,98	127,02
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-4.278,16	-4.520,00	-4.445,32	74,68
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-51,85	-2.500,00	-186,90	2.313,10
524122	Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.)	0,00	0,00	-23,10	-23,10
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-51,85	-2.500,00	-163,80	2.336,20
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.278,96	0,00	-2.363,47	-2.363,47
571080	Abschreibung a.BGA	-2.278,96	0,00	-2.363,47	-2.363,47
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-581,66	-2.400,00	-1.269,99	1.130,01
541281	Aufwand f. Aus- u. Fortbildung	-40,00	0,00	0,00	0,00
543120	Bücher, Zeitschriften	0,00	0,00	-36,70	-36,70
543140	Telefon	-491,09	-600,00	-476,37	123,63
543911	GWG < 410 €	0,00	0,00	-675,91	-675,91
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-50,57	-1.800,00	-81,01	1.718,99
17	= Ordentliche Aufwendungen	-30.318,09	-33.266,00	-32.053,59	1.212,41
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-22.824,09	-24.772,00	-24.509,59	262,41
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-22.824,09	-24.772,00	-24.509,59	262,41
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-22.824,09	-24.772,00	-24.509,59	262,41
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-22.824,09	-24.772,00	-24.509,59	262,41
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	1.000,00	0,00	-1.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	50,00	50,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.494,00	7.494,00	7.494,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.494,00	8.494,00	7.544,00	-950,00
10	- Personalauszahlungen	-27.405,62	-28.366,00	-28.233,23	132,77
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-137,16	-2.500,00	-163,80	2.336,20
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-622,80	-2.400,00	-553,54	1.846,46
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-28.165,58	-33.266,00	-28.950,57	4.315,43
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-20.671,58	-24.772,00	-21.406,57	3.365,43
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-1.843,58	0,00	-162,10	-162,10
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.843,58	0,00	-162,10	-162,10
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-1.843,58	0,00	-162,10	-162,10
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-22.515,16	-24.772,00	-21.568,67	3.203,33
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 2015

Investitionen Produkt 04-252-03 Städtisches Archiv					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015	Jahres- ergebnis 2015	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015 - Erg.	
BGA_ARCHIV BGA Stadtarchiv	-1.843,58	0,00	0,00	0,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-1.843,58	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 04-262-01 Förderung der Musik					
Stadt Monschau					
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	04262	Musikpflege (ohne Musikschule)			
Produkt	04-262-01	Förderung der Musik			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-3.315,26	0,00	0,00	0,00
501100	Beamte	-3.315,26	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	-3.315,26	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-3.315,26	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)	-3.315,26	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)	-3.315,26	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.315,26	0,00	0,00	0,00
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 04-262-01 Förderung der Musik					
Stadt Monschau					
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	04262	Musikpflege (ohne Musikschule)			
Produkt	04-262-01	Förderung der Musik			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-3.008,10	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	-3.008,10	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-3.008,10	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-3.008,10	0,00	0,00	0,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 04-263-01 Musikschule					
Stadt Monschau					
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	04263	Musikschule			
Produkt	04-263-01	Musikschule			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	245,74	245,74
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	245,74	245,74
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	245,74	245,74
11	- Personalaufwendungen	-8.616,46	0,00	-2.084,34	-2.084,34
501100	Beamte	-8.616,46	0,00	-2.084,34	-2.084,34
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-245,74	0,00	-245,74	-245,74
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-245,74	0,00	-245,74	-245,74
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.862,20	0,00	-2.330,08	-2.330,08
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-8.862,20	0,00	-2.084,34	-2.084,34
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-8.862,20	0,00	-2.084,34	-2.084,34
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-8.862,20	0,00	-2.084,34	-2.084,34
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)	-8.862,20	0,00	-2.084,34	-2.084,34
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 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 04-263-01 Musikschule					
Stadt Monschau					
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	04263	Musikschule			
Produkt	04-263-01	Musikschule			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	245,74	245,74
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	245,74	245,74
10	- Personalauszahlungen	-7.946,88	0,00	-1.389,56	-1.389,56
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-245,73	0,00	-245,77	-245,77
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.192,61	0,00	-1.635,33	-1.635,33
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-8.192,61	0,00	-1.389,59	-1.389,59
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	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)	-8.192,61	0,00	-1.389,59	-1.389,59
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 04-271-01 Volkshochschule					
Stadt Monschau					
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	04271	Volkshochschulen			
Produkt	04-271-01	Volkshochschule			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	32.004,19	41.212,00	24.640,00	-16.572,00
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	32.004,19	41.212,00	24.640,00	-16.572,00
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	32.004,19	41.212,00	24.640,00	-16.572,00
11	- Personalaufwendungen	-3.790,35	-4.812,00	-6.429,89	-1.617,89
501100	Beamte	-1.996,32	-2.007,00	-4.062,55	-2.055,55
501200	Tariflich Beschäftigte	-1.408,42	-1.796,00	-1.857,34	-61,34
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-108,51	-150,00	-143,05	6,95
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-277,10	-369,00	-366,95	2,05
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-393,00	0,00	393,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-97,00	0,00	97,00
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	-72.664,87	-67.397,00	-73.629,55	-6.232,55
537601	Umlage an den VHS-Verband	-72.664,87	-67.397,00	-73.629,55	-6.232,55
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-76.455,22	-72.209,00	-80.059,44	-7.850,44
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-44.451,03	-30.997,00	-55.419,44	-24.422,44
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)	-44.451,03	-30.997,00	-55.419,44	-24.422,44
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)	-44.451,03	-30.997,00	-55.419,44	-24.422,44
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)	-44.451,03	-30.997,00	-55.419,44	-24.422,44
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

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 04-271-01 Volkshochschule					
Stadt Monschau					
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	04271	Volkshochschulen			
Produkt	04-271-01	Volkshochschule			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	53.674,19	41.212,00	0,00	-41.212,00
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	53.674,19	41.212,00	0,00	-41.212,00
10	- Personalauszahlungen	-3.634,15	-4.322,00	-6.270,04	-1.948,04
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	-104.230,98	-67.397,00	-129.730,23	-62.333,23
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,02	0,02
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-107.865,13	-71.719,00	-136.000,25	-64.281,25
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-54.190,94	-30.507,00	-136.000,25	-105.493,25
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-54.190,94	-30.507,00	-136.000,25	-105.493,25
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 04-272-01 Stadtbücherei					
Stadt Monschau					
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	04272	Büchereien			
Produkt	04-272-01	Stadtbücherei			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	732,35	9.600,00	732,35	-8.867,65
414100	Zuweisungen vom Land	0,00	9.600,00	0,00	-9.600,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	732,35	0,00	732,35	732,35
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.666,40	6.000,00	2.986,95	-3.013,05
432100	Benutzungsgebühren	3.666,40	6.000,00	2.986,95	-3.013,05
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	4.398,75	15.600,00	3.719,30	-11.880,70
11	- Personalaufwendungen	-50.692,72	-56.163,00	-49.019,85	7.143,15
501100	Beamte	-1.880,16	-5.019,00	-2.470,99	2.548,01
501200	Tariflich Beschäftigte	-37.700,38	-38.730,00	-36.043,77	2.686,23
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-2.978,75	-3.234,00	-2.751,10	482,90
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-8.133,43	-7.955,00	-7.753,99	201,01
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-982,00	0,00	982,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-243,00	0,00	243,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-7.359,29	-18.600,00	-4.260,97	14.339,03
523010	Erstattungen an Land	-261,75	0,00	0,00	0,00
524122	Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.)	-7.097,54	-6.600,00	-3.992,33	2.607,67
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	0,00	0,00	-31,70	-31,70
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-12.000,00	-236,94	11.763,06
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.325,90	0,00	-1.325,90	-1.325,90
571080	Abschreibung a.BGA	-1.325,90	0,00	-1.325,90	-1.325,90
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.150,79	-260,00	-13.591,07	-13.331,07
542200	Mieten und Pachten	-12.060,00	0,00	-12.060,00	-12.060,00
543110	Bürobedarf	-236,06	0,00	-117,30	-117,30
543120	Bücher, Zeitschriften	0,00	0,00	-130,45	-130,45
543140	Telefon	-714,92	0,00	-655,12	-655,12
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-375,36	0,00	-237,61	-237,61
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-406,41	0,00	-19,06	-19,06
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-251,56	-260,00	-254,40	5,60
544140	Sonstige Beiträge	-106,48	0,00	-117,13	-117,13
17	= Ordentliche Aufwendungen	-73.528,70	-75.023,00	-68.197,79	6.825,21
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-69.129,95	-59.423,00	-64.478,49	-5.055,49
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)	-69.129,95	-59.423,00	-64.478,49	-5.055,49
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)	-69.129,95	-59.423,00	-64.478,49	-5.055,49
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.697,84	-3.500,00	-728,63	2.771,37
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-3.500,00	0,00	3.500,00

Jahresabschluss 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 04-272-01 Stadtbücherei					
Stadt Monschau					
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft					
Produktgruppe 04272 Büchereien					
Produkt 04-272-01 Stadtbücherei					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	-1.697,84	0,00	-728,63	-728,63
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-70.827,79	-62.923,00	-65.207,12	-2.284,12
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 04-272-01 Stadtbücherei					
Stadt Monschau					
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft			
Produktgruppe	04272	Büchereien			
Produkt	04-272-01	Stadtbücherei			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	9.600,00	0,00	-9.600,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.713,70	6.000,00	3.008,45	-2.991,55
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.713,70	15.600,00	3.008,45	-12.591,55
10	- Personalauszahlungen	-50.438,15	-54.938,00	-48.620,21	6.317,79
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-523,50	-12.000,00	-268,64	11.731,36
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	-14.150,81	-260,00	-13.591,07	-13.331,07
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-65.112,46	-67.198,00	-62.479,92	4.718,08
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-61.398,76	-51.598,00	-59.471,47	-7.873,47
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	-8.380,97	-6.600,00	-4.289,41	2.310,59
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	-8.380,97	-6.600,00	-4.289,41	2.310,59
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-8.380,97	-6.600,00	-4.289,41	2.310,59
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-69.779,73	-58.198,00	-63.760,88	-5.562,88
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	300,00	0,00	0,00	0,00
441100	Mieten und Pachten	300,00	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	300,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-28.691,09	-23.107,00	-22.911,05	195,95
501200	Tariflich Beschäftigte	-22.553,63	-17.928,00	-18.011,17	-83,17
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.736,68	-1.497,00	-1.387,14	109,86
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-4.400,78	-3.682,00	-3.512,74	169,26
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-59,50	-59,50
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00	-59,50	-59,50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-178,00	0,00	-19,08	-19,08
533100	Leistungen an natürl. Pers. außerh. v. Einr	-178,00	0,00	-19,08	-19,08
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-123,60	0,00	-32,40	-32,40
543120	Bücher, Zeitschriften	-123,60	0,00	0,00	0,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	0,00	-32,40	-32,40
17	= Ordentliche Aufwendungen	-28.992,69	-23.107,00	-23.022,03	84,97
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-28.692,69	-23.107,00	-23.022,03	84,97
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)	-28.692,69	-23.107,00	-23.022,03	84,97
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)	-28.692,69	-23.107,00	-23.022,03	84,97
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)	-28.692,69	-23.107,00	-23.022,03	84,97
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	300,00	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	300,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-28.691,09	-23.107,00	-22.911,05	195,95
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-59,50	-59,50
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-178,00	0,00	-19,08	-19,08
15	- Sonstige Auszahlungen	-123,60	0,00	-32,40	-32,40
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-28.992,69	-23.107,00	-23.022,03	84,97
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-28.692,69	-23.107,00	-23.022,03	84,97
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-28.692,69	-23.107,00	-23.022,03	84,97
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-6.375,84	-3.301,00	-3.272,88	28,12
501200	Tariflich Beschäftigte	-5.011,96	-2.561,00	-2.573,02	-12,02
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-385,98	-214,00	-198,13	15,87
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-977,90	-526,00	-501,73	24,27
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	-15.247,39	-3.100,00	-396,46	2.703,54
533100	Leistungen an natürl. Pers. außerh. v. Einr	-15.247,39	-3.100,00	-396,46	2.703,54
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-21.623,23	-6.401,00	-3.669,34	2.731,66
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-21.623,23	-6.401,00	-3.669,34	2.731,66
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-21.623,23	-6.401,00	-3.669,34	2.731,66
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-21.623,23	-6.401,00	-3.669,34	2.731,66
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)	-21.623,23	-6.401,00	-3.669,34	2.731,66
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-6.375,84	-3.301,00	-3.272,88	28,12
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	-14.852,50	-3.100,00	-771,75	2.328,25
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.228,34	-6.401,00	-4.044,63	2.356,37
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-21.228,34	-6.401,00	-4.044,63	2.356,37
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)	-21.228,34	-6.401,00	-4.044,63	2.356,37
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 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 05-312-01 "Leistungen nach SGB II (""Hartz IV"")"

Stadt Monschau

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05312 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II
Produkt 05-312-01 "Leistungen nach SGB II (""Hartz IV"")"

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 05-312-01 "Leistungen nach SGB II ("Hartz IV")"					
Stadt Monschau					
Produktbereich	05	Soziale Leistungen			
Produktgruppe	05312	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II			
Produkt	05-312-01	"Leistungen nach SGB II ("Hartz IV")"			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	8.395,84	8.395,84
414100	Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
414800	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0,00	5.385,00	5.385,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	0,00	0,00	1.510,84	1.510,84
03	+ Sonstige Transfererträge	2.620,60	3.500,00	14.574,97	11.074,97
421150	Rückzahlung gewährter Hilfe	2.620,60	3.500,00	14.574,97	11.074,97
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.733,24	125.000,00	185.289,78	60.289,78
441100	Mieten und Pachten	89.733,24	125.000,00	185.289,78	60.289,78
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.044,00	182.000,00	686.456,01	504.456,01
448100	Erstattungen vom Land	95.044,00	182.000,00	685.922,41	503.922,41
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	503,60	503,60
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	30,00	30,00
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	187.397,84	310.500,00	894.716,60	584.216,60
11	- Personalaufwendungen	-25.503,42	-24.585,00	-28.664,12	-4.079,12
501100	Beamte	0,00	0,00	-24.266,26	-24.266,26
501200	Tariflich Beschäftigte	-20.047,70	-19.074,00	-3.954,85	15.119,15
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.543,74	-1.593,00	0,00	1.593,00
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-3.911,98	-3.918,00	-443,01	3.474,99
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-9.880,49	-700,00	-47.928,86	-47.228,86
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	-1.803,49	-1.803,49
524112	Stromkosten	-8.339,08	0,00	-22.359,05	-22.359,05
524114	Wärme, Heizung	0,00	0,00	-21.549,60	-21.549,60
525100	Haltung von Fahrzeugen	0,00	0,00	-1.048,34	-1.048,34
525110	Kfz-Versicherungsbeiträge	-682,03	-700,00	-908,96	-208,96
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-654,94	0,00	-259,42	-259,42
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-204,44	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-1.583,95	-1.583,95
571075	Abschreibung a.Fahrzeugen	0,00	0,00	-1.583,95	-1.583,95
15	- Transferaufwendungen	-377.687,77	-382.500,00	-679.934,15	-297.434,15
531100	Aufwendungen für Zuweisungen an das Land	-329,20	0,00	0,00	0,00
533100	Leistungen an natürl. Pers. außerh. v. Einr	-304.048,51	-290.000,00	-574.547,06	-284.547,06
533300	Leistungen für Unterkunft und Heizung an A-Suchend	-4.284,06	0,00	0,00	0,00
533500	Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	-125,91	0,00	0,00	0,00
533510	Einmalige Leistungen für den AsylbLG-Bereich	-9.282,40	-22.500,00	-22.973,61	-473,61
533520	Krankenhilfe für den AsylbLG-Bereich	-53.869,16	-60.000,00	-66.011,68	-6.011,68
533530	Arbeitsgelegenheiten/soziale Betreuung AsylbLG	-5.748,53	-10.000,00	-14.081,80	-4.081,80
533900	Sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-83.357,41	-175.380,00	-158.786,58	16.593,42
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-2.043,90	0,00	0,00	0,00
542200	Mieten und Pachten	-77.784,37	-175.000,00	-152.052,06	22.947,94
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	0,00	0,00	-1.744,24	-1.744,24
543120	Bücher, Zeitschriften	0,00	0,00	-402,00	-402,00
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	-3.071,85	0,00	-202,30	-202,30
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-76,99	-200,00	-91,64	108,36
543911	GWG < 410 €	-201,80	0,00	-4.115,84	-4.115,84

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-178,50	-180,00	-178,50	1,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	-496.429,09	-583.165,00	-916.897,66	-333.732,66
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-309.031,25	-272.665,00	-22.181,06	250.483,94
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)	-309.031,25	-272.665,00	-22.181,06	250.483,94
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)	-309.031,25	-272.665,00	-22.181,06	250.483,94
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-22.265,97	-22.162,00	-40.185,47	-18.023,47
581100	Interne Leistungsverrechnung	-7.174,65	-22.162,00	-2.819,13	19.342,87
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	-15.091,32	0,00	-37.366,34	-37.366,34
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-331.297,22	-294.827,00	-62.366,53	232.460,47
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	6.885,00	6.885,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.714,30	3.500,00	12.542,97	9.042,97
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	91.486,91	125.000,00	179.237,78	54.237,78
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	95.044,00	182.000,00	686.456,01	504.456,01
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	189.245,21	310.500,00	885.121,76	574.621,76
10	- Personalauszahlungen	-25.503,42	-24.585,00	-28.664,12	-4.079,12
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.541,48	-700,00	-34.181,88	-33.481,88
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-380.099,50	-382.500,00	-669.987,88	-287.487,88
15	- Sonstige Auszahlungen	-85.835,69	-175.380,00	-154.166,59	21.213,41
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-492.980,09	-583.165,00	-887.000,47	-303.835,47
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-303.734,88	-272.665,00	-1.878,71	270.786,29
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	30.639,99	30.639,99
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	30.639,99	30.639,99
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	-35.794,83	-35.794,83
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-35.794,83	-35.794,83
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	-5.154,84	-5.154,84
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-303.734,88	-272.665,00	-7.033,55	265.631,45
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 2015

Investitionen Produkt 05-313-01 Geld- und Sachleistungen für Asylbewerber					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015	Jahres- ergebnis 2015	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015 - Erg.	
KFZ_BAUHOF Fahrzeugbeschaff ungen Bauhof	0,00	0,00	-1.039,00	1.039,00	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	30.639,99	-30.639,99	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-31.678,99	31.678,99	

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-40.272,59	-39.848,00	-30.784,74	9.063,26
501100	Beamte	-40.272,59	-27.895,00	-30.784,74	-2.889,74
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-8.354,00	0,00	8.354,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-3.599,00	0,00	3.599,00
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	-40.272,59	-39.848,00	-30.784,74	9.063,26
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-40.272,59	-39.848,00	-30.784,74	9.063,26
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)	-40.272,59	-39.848,00	-30.784,74	9.063,26
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)	-40.272,59	-39.848,00	-30.784,74	9.063,26
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)	-40.272,59	-39.848,00	-30.784,74	9.063,26
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

**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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-37.071,42	-27.895,00	-27.545,77	349,23
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	-37.071,42	-27.895,00	-27.545,77	349,23
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-37.071,42	-27.895,00	-27.545,77	349,23
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	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)	-37.071,42	-27.895,00	-27.545,77	349,23
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	6.811,47	5.000,00	5.518,00	518,00
441100	Mieten und Pachten	6.811,47	5.000,00	5.518,00	518,00
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	6.811,47	5.000,00	5.518,00	518,00
11	- Personalaufwendungen	-3.994,61	-4.534,00	-4.224,07	309,93
501100	Beamte	-1.089,76	-1.087,00	-1.094,29	-7,29
501200	Tariflich Beschäftigte	-2.279,14	-2.299,00	-2.453,11	-154,11
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-174,19	-192,00	-188,94	3,06
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-451,52	-472,00	-487,73	-15,73
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-379,00	0,00	379,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-105,00	0,00	105,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	247,49	0,00	0,00	0,00
524114	Wärme, Heizung	247,49	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.558,49	-14.000,00	-13.388,79	611,21
542200	Mieten und Pachten	-13.383,24	-14.000,00	-13.388,79	611,21
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-26,25	0,00	0,00	0,00
543911	GWG < 410 €	-149,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-17.305,61	-18.534,00	-17.612,86	921,14
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-10.494,14	-13.534,00	-12.094,86	1.439,14
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-10.494,14	-13.534,00	-12.094,86	1.439,14
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-10.494,14	-13.534,00	-12.094,86	1.439,14
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-10.494,14	-13.534,00	-12.094,86	1.439,14
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	6.455,47	5.000,00	5.874,00	874,00
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	6.455,47	5.000,00	5.874,00	874,00
10	- Personalauszahlungen	-3.906,65	-4.050,00	-4.137,40	-87,40
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	247,49	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-13.409,49	-14.000,00	-13.388,79	611,21
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.068,65	-18.050,00	-17.526,19	523,81
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-10.613,18	-13.050,00	-11.652,19	1.397,81
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-149,00	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	-149,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-149,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-10.762,18	-13.050,00	-11.652,19	1.397,81
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	22.353,50	15.000,00	9.790,00	-5.210,00
432100	Benutzungsgebühren	22.353,50	15.000,00	9.790,00	-5.210,00
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	22.353,50	15.000,00	9.790,00	-5.210,00
11	- Personalaufwendungen	-7.689,40	-9.085,00	-6.132,08	2.952,92
501100	Beamte	-7.689,40	-6.439,00	-6.132,08	306,92
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.969,00	0,00	1.969,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-677,00	0,00	677,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-4.259,49	-10.800,00	-1.426,31	9.373,69
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.787,01	-6.000,00	-282,80	5.717,20
521103	Wartungsaufwand	-118,52	0,00	0,00	0,00
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-46,05	0,00	0,00	0,00
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-853,23	-1.000,00	-936,94	63,06
524111	Wasser/Abwasser	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00
524112	Stromkosten	0,00	-800,00	0,00	800,00
524113	Reinigungskosten	-33,94	0,00	0,00	0,00
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-11,00	0,00	-97,58	-97,58
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	0,00	-19,45	-19,45
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-409,74	0,00	-89,54	-89,54
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	-2.622,94	-4.250,00	-855,51	3.394,49
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-21,80	0,00	0,00	0,00
542100	Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-1.200,00	-2.400,00	0,00	2.400,00
543120	Bücher, Zeitschriften	-3,00	0,00	0,00	0,00
543140	Telefon	-722,30	-850,00	-822,44	27,56
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-23,75	-500,00	0,00	500,00
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-58,31	0,00	-33,07	-33,07
543911	GWG < 410 €	-593,78	0,00	0,00	0,00
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	-500,00	0,00	500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-14.571,83	-24.135,00	-8.413,90	15.721,10
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	7.781,67	-9.135,00	1.376,10	10.511,10
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)	7.781,67	-9.135,00	1.376,10	10.511,10
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)	7.781,67	-9.135,00	1.376,10	10.511,10
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-154,00	0,00	154,00
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-154,00	0,00	154,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	7.781,67	-9.289,00	1.376,10	10.665,10
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	22.353,30	15.000,00	9.790,00	-5.210,00
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	22.353,30	15.000,00	9.790,00	-5.210,00
10	- Personalauszahlungen	-7.073,48	-6.439,00	-5.618,81	820,19
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-4.259,49	-10.800,00	-1.422,38	9.377,62
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	-2.087,17	-4.250,00	-783,94	3.466,06
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.420,14	-21.489,00	-7.825,13	13.663,87
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	8.933,16	-6.489,00	1.964,87	8.453,87
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	-593,78	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-593,78	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-593,78	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	8.339,38	-6.489,00	1.964,87	8.453,87
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.721,66	0,00	3.721,66	3.721,66
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	3.721,66	0,00	3.721,66	3.721,66
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	8.307,87	0,00	1.600,27	1.600,27
471100	Aktivierte Eigenleistungen	8.307,87	0,00	1.600,27	1.600,27
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	12.029,53	0,00	5.321,93	5.321,93
11	- Personalaufwendungen	-7.006,48	-7.267,00	-5.198,09	2.068,91
501100	Beamte	-7.006,48	-5.151,00	-5.198,09	-47,09
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.575,00	0,00	1.575,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-541,00	0,00	541,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-3.039,86	-6.500,00	-4.316,82	2.183,18
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.841,21	-500,00	-3.850,33	-3.350,33
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-89,81	0,00	0,00	0,00
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-39,50	0,00	0,00	0,00
524122	Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.)	-7,07	-6.000,00	0,00	6.000,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	0,00	0,00	-466,49	-466,49
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-62,27	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.854,37	0,00	-13.899,16	-13.899,16
571022	Abschreibung a.Aufl.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	-12.854,37	0,00	-13.899,16	-13.899,16
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-581,18	0,00	-9,98	-9,98
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-581,18	0,00	-9,98	-9,98
17	= Ordentliche Aufwendungen	-23.481,89	-13.767,00	-23.424,05	-9.657,05
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-11.452,36	-13.767,00	-18.102,12	-4.335,12
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-11.452,36	-13.767,00	-18.102,12	-4.335,12
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-11.452,36	-13.767,00	-18.102,12	-4.335,12
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-7.597,00	-77,50	7.519,50
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-7.597,00	0,00	7.597,00
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	0,00	0,00	-77,50	-77,50
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-11.452,36	-21.364,00	-18.179,62	3.184,38
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

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-6.341,29	-5.151,00	-4.787,47	363,53
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-3.032,79	-500,00	-4.316,82	-3.816,82
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-581,18	0,00	-9,98	-9,98
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.955,26	-5.651,00	-9.114,27	-3.463,27
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-9.955,26	-5.651,00	-9.114,27	-3.463,27
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	-7.591,67	0,00	-159,69	-159,69
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-695,06	-695,06
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-7,07	-6.000,00	0,00	6.000,00
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	-7.598,74	-6.000,00	-854,75	5.145,25
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-7.598,74	-6.000,00	-854,75	5.145,25
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-17.554,00	-11.651,00	-9.969,02	1.681,98
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 2015

Investitionen Produkt 06-367-01 Kinderspielplätze					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015	Jahres- ergebnis 2015	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015 - Erg.	
BGA_SPIELP BGA Spielplätze	-7.591,67	0,00	-854,75	854,75	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-7.591,67	0,00	-159,69	159,69	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-695,06	695,06	

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-14.246,91	-3.635,00	-3.641,13	-6,13
501100	Beamte	-11.059,04	-2.576,00	-3.641,13	-1.065,13
501200	Tariflich Beschäftigte	-2.505,92	0,00	0,00	0,00
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-192,99	0,00	0,00	0,00
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-488,96	0,00	0,00	0,00
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-788,00	0,00	788,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-271,00	0,00	271,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-4.000,00	-1.104,63	2.895,37
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-2.000,00	-1.104,63	895,37
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-50,00	0,00	0,00	0,00
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-50,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-214,14	-214,14
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	0,00	-35,64	-35,64
543330	Repräsentationsaufwand	0,00	0,00	-178,50	-178,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	-14.296,91	-7.635,00	-4.959,90	2.675,10
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-14.296,91	-7.635,00	-4.959,90	2.675,10
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)	-14.296,91	-7.635,00	-4.959,90	2.675,10
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)	-14.296,91	-7.635,00	-4.959,90	2.675,10
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)	-14.296,91	-7.635,00	-4.959,90	2.675,10
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-13.163,43	-2.576,00	-3.088,44	-512,44
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-4.000,00	-1.104,63	2.895,37
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-50,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	-214,14	-214,14
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.213,43	-6.576,00	-4.407,21	2.168,79
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-13.213,43	-6.576,00	-4.407,21	2.168,79
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-13.213,43	-6.576,00	-4.407,21	2.168,79
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 07-411-01 Krankenhausinvestitionsumlage					
Stadt Monschau					
Produktbereich	07	Gesundheitsdienste			
Produktgruppe	07411	Krankenhäuser			
Produkt	07-411-01	Krankenhausinvestitionsumlage			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-135.056,00	-138.000,00	-141.671,00	-3.671,00
537100	Allgemeine Umlagen an das Land	-135.056,00	-138.000,00	0,00	138.000,00
539100	Sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	-141.671,00	-141.671,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-135.056,00	-138.000,00	-141.671,00	-3.671,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-135.056,00	-138.000,00	-141.671,00	-3.671,00
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)	-135.056,00	-138.000,00	-141.671,00	-3.671,00
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)	-135.056,00	-138.000,00	-141.671,00	-3.671,00
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)	-135.056,00	-138.000,00	-141.671,00	-3.671,00
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 07-411-01 Krankenhausinvestitionsumlage					
Stadt Monschau					
Produktbereich	07	Gesundheitsdienste			
Produktgruppe	07411	Krankenhäuser			
Produkt	07-411-01	Krankenhausinvestitionsumlage			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-135.056,00	-138.000,00	-141.671,00	-3.671,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-135.056,00	-138.000,00	-141.671,00	-3.671,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-135.056,00	-138.000,00	-141.671,00	-3.671,00
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)	-135.056,00	-138.000,00	-141.671,00	-3.671,00
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-1.498,48	-2.115,00	-1.507,68	607,32
501100	Beamte	-1.498,48	-1.504,00	-1.507,68	-3,68
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-470,00	0,00	470,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-141,00	0,00	141,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-2.314,26	-2.500,00	-1.273,75	1.226,25
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-2.314,26	-2.500,00	-1.273,75	1.226,25
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	-3.812,74	-4.615,00	-2.781,43	1.833,57
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-3.812,74	-4.615,00	-2.781,43	1.833,57
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)	-3.812,74	-4.615,00	-2.781,43	1.833,57
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-3.812,74	-4.615,00	-2.781,43	1.833,57
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.812,74	-4.615,00	-2.781,43	1.833,57
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-1.377,31	-1.504,00	-1.387,80	116,20
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.314,26	-2.500,00	-1.273,75	1.226,25
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	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.691,57	-4.004,00	-2.661,55	1.342,45
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-3.691,57	-4.004,00	-2.661,55	1.342,45
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-3.691,57	-4.004,00	-2.661,55	1.342,45
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.605,35	0,00	2.036,23	2.036,23
414800	Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0,00	410,00	410,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	1.605,35	0,00	1.626,23	1.626,23
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	1.605,35	0,00	2.036,23	2.036,23
11	- Personalaufwendungen	-8.715,14	-9.690,00	-6.930,66	2.759,34
501100	Beamte	-8.715,14	-6.868,00	-6.930,66	-62,66
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-2.100,00	0,00	2.100,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-722,00	0,00	722,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-3.750,00	-2.500,00	0,00	2.500,00
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.750,00	-2.500,00	0,00	2.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-347,65	0,00	-347,64	-347,64
571080	Abschreibung a.BGA	-347,65	0,00	-347,64	-347,64
15	- Transferaufwendungen	-29.150,00	-37.650,00	-10.310,00	27.340,00
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-29.150,00	-37.650,00	-10.310,00	27.340,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.000,00	0,00	0,00	0,00
543295	Veranstaltungen, Ausstellungen	-3.000,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-44.962,79	-49.840,00	-17.588,30	32.251,70
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-43.357,44	-49.840,00	-15.552,07	34.287,93
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-43.357,44	-49.840,00	-15.552,07	34.287,93
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-43.357,44	-49.840,00	-15.552,07	34.287,93
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-316,00	-837,38	-521,38
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-316,00	0,00	316,00
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	0,00	0,00	-837,38	-837,38
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-43.357,44	-50.156,00	-16.389,45	33.766,55
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	410,00	410,00
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	410,00	410,00
10	- Personalauszahlungen	-7.913,09	-6.868,00	-6.383,18	484,82
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-5.220,59	-2.500,00	0,00	2.500,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-29.205,00	-37.650,00	-10.310,00	27.340,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.000,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-45.338,68	-47.018,00	-16.693,18	30.324,82
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-45.338,68	-47.018,00	-16.283,18	30.734,82
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-5.338,68	-7.018,00	23.716,82	30.734,82
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 2015

Investitionen Produkt 08-421-01 Förderung des Sports					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015	Jahres- ergebnis 2015	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015 - Erg.	
SPORTPAU Sportpauschale	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	

Jahresabschluss 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 08-424-01 Sportanlagen					
Stadt Monschau					
Produktbereich	08	Sportförderung			
Produktgruppe	08424	Sportstätten und Bäder			
Produkt	08-424-01	Sportanlagen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.786,62	0,00	3.786,62	3.786,62
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	3.786,62	0,00	3.786,62	3.786,62
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.563,15	0,00	0,00	0,00
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	4.563,15	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.550,00	0,00	4.550,00	4.550,00
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	4.550,00	0,00	4.550,00	4.550,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	12.899,77	0,00	8.336,62	8.336,62
11	- Personalaufwendungen	-22.673,07	-23.964,00	-22.580,16	1.383,84
501100	Beamte	-5.297,63	-3.434,00	-3.465,29	-31,29
501200	Tariflich Beschäftigte	-13.442,08	-14.833,00	-14.853,14	-20,14
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.174,06	-1.239,00	-1.218,86	20,14
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-2.759,30	-3.047,00	-3.042,87	4,13
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.050,00	0,00	1.050,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-361,00	0,00	361,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-75.641,42	-26.000,00	-25.622,13	377,87
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-57.328,58	-7.500,00	-7.500,00	0,00
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-17.688,28	-18.500,00	-17.298,34	1.201,66
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-624,56	0,00	-823,79	-823,79
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-71.833,10	0,00	-71.833,10	-71.833,10
571021	Abschreibung a.Grund u.Boden v.Grünflächen	-61.897,00	0,00	-61.897,00	-61.897,00
571022	Abschreibung a.Aufl.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	-5.386,10	0,00	-5.386,10	-5.386,10
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-4.550,00	0,00	-4.550,00	-4.550,00
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	-17.977,97	-20.300,00	-18.347,97	1.952,03
542100	Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-17.094,00	-19.000,00	-17.094,00	1.906,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-765,00	-1.000,00	-1.135,00	-135,00
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-118,97	-300,00	-118,97	181,03
17	= Ordentliche Aufwendungen	-204.496,56	-86.764,00	-154.754,36	-67.990,36
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-191.596,79	-86.764,00	-146.417,74	-59.653,74
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-191.596,79	-86.764,00	-146.417,74	-59.653,74
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-191.596,79	-86.764,00	-146.417,74	-59.653,74
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.277,60	-2.834,00	-1.054,87	1.779,13
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-2.834,00	0,00	2.834,00
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	-5.277,60	0,00	-1.054,87	-1.054,87
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-196.874,39	-89.598,00	-147.472,61	-57.874,61
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 08-424-01 Sportanlagen					
Stadt Monschau					
Produktbereich 08 Sportförderung Produktgruppe 08424 Sportstätten und Bäder Produkt 08-424-01 Sportanlagen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 08-424-01 Sportanlagen					
Stadt Monschau					
Produktbereich	08	Sportförderung			
Produktgruppe	08424	Sportstätten und Bäder			
Produkt	08-424-01	Sportanlagen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	4.563,15	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	4.563,15	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-22.144,76	-22.553,00	-22.306,42	246,58
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-77.120,49	-26.000,00	-21.815,13	4.184,87
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	-17.977,97	-20.300,00	-18.347,97	1.952,03
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-133.614,22	-85.353,00	-78.840,52	6.512,48
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-129.051,07	-85.353,00	-78.840,52	6.512,48
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)	-129.051,07	-85.353,00	-78.840,52	6.512,48
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	125.137,25	0,00	9.030,00	9.030,00
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	125.137,25	0,00	9.030,00	9.030,00
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	125.137,25	0,00	9.030,00	9.030,00
11	- Personalaufwendungen	-62.905,40	-70.595,00	-68.792,04	1.802,96
501100	Beamte	-15.103,93	-16.530,00	-17.313,63	-783,63
501200	Tariflich Beschäftigte	-37.065,72	-40.014,00	-40.055,20	-41,20
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-3.188,83	-3.341,00	-3.270,87	70,13
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-7.546,92	-8.219,00	-8.152,34	66,66
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.818,00	0,00	1.818,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-673,00	0,00	673,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-17.510,17	-240.000,00	-206.386,91	33.613,09
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	-11.399,85	-11.399,85
529103	Aufw. Planungskosten Aufstellung Bebauungspläne	-17.510,17	-240.000,00	-194.987,06	45.012,94
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.386,42	-2.890,00	-385,56	2.504,44
543110	Bürobedarf	0,00	-500,00	0,00	500,00
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	-12.000,86	0,00	0,00	0,00
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-385,56	-390,00	-385,56	4,44
17	= Ordentliche Aufwendungen	-92.801,99	-313.485,00	-275.564,51	37.920,49
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	32.335,26	-313.485,00	-266.534,51	46.950,49
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)	32.335,26	-313.485,00	-266.534,51	46.950,49
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-70.000,00	-70.000,00
591100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-70.000,00	-70.000,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	-70.000,00	-70.000,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	32.335,26	-313.485,00	-336.534,51	-23.049,51
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)	32.335,26	-313.485,00	-336.534,51	-23.049,51
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	134.167,25	134.167,25
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	134.167,25	134.167,25
10	- Personalauszahlungen	-61.686,55	-68.104,00	-67.524,03	579,97
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-43.682,76	-240.000,00	-200.945,99	39.054,01
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	-12.386,40	-2.890,00	-70.385,56	-67.495,56
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-117.755,71	-310.994,00	-338.855,58	-27.861,58
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-117.755,71	-310.994,00	-204.688,33	106.305,67
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)	-117.755,71	-310.994,00	-204.688,33	106.305,67
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 2015

**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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.060,00	3.100,00	3.725,00	625,00
431100	Verwaltungsgebühren	3.060,00	3.100,00	3.725,00	625,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	3.060,00	3.100,00	3.725,00	625,00
11	- Personalaufwendungen	-28.660,70	-30.095,00	-29.807,49	287,51
501200	Tariflich Beschäftigte	-22.502,64	-23.349,00	-23.397,64	-48,64
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.758,51	-1.950,00	-1.805,72	144,28
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-4.399,55	-4.796,00	-4.604,13	191,87
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-106,74	0,00	0,00	0,00
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-106,74	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	-154,70	0,00	0,00	0,00
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-154,70	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-28.922,14	-30.095,00	-29.807,49	287,51
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-25.862,14	-26.995,00	-26.082,49	912,51
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)	-25.862,14	-26.995,00	-26.082,49	912,51
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)	-25.862,14	-26.995,00	-26.082,49	912,51
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)	-25.862,14	-26.995,00	-26.082,49	912,51
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	3.026,00	3.100,00	3.623,00	523,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.026,00	3.100,00	3.623,00	523,00
10	- Personalauszahlungen	-28.660,70	-30.095,00	-29.807,49	287,51
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-106,74	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	-154,70	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-28.922,14	-30.095,00	-29.807,49	287,51
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-25.896,14	-26.995,00	-26.184,49	810,51
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	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-25.896,14	-26.995,00	-26.184,49	810,51
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	563.063,00	0,00	0,00	0,00
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	3.274,00	0,00	0,00	0,00
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	151.979,00	0,00	0,00	0,00
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	407.810,00	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	563.063,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-3.181,79	-3.687,00	-3.614,91	72,09
501200	Tariflich Beschäftigte	-2.497,18	-2.860,00	-2.853,31	6,69
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-214,68	-239,00	-220,42	18,58
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-469,93	-588,00	-541,18	46,82
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-580.602,66	-70.000,00	-24.820,39	45.179,61
523050	Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV	-101.452,24	0,00	0,00	0,00
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-471.250,38	0,00	-5.452,67	-5.452,67
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-7.900,04	-70.000,00	-15.367,72	54.632,28
529103	Aufw. Planungskosten Aufstellung Bebauungspläne	0,00	0,00	-4.000,00	-4.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.891,71	-1.100,00	-975,80	124,20
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	-1.319,71	-600,00	-975,80	-375,80
549300	Aufwandsentschädigungen und Auslagenersatz	-572,00	-500,00	0,00	500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-585.676,16	-74.787,00	-29.411,10	45.375,90
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-22.613,16	-74.787,00	-29.411,10	45.375,90
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-22.613,16	-74.787,00	-29.411,10	45.375,90
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-22.613,16	-74.787,00	-29.411,10	45.375,90
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-22.613,16	-74.787,00	-29.411,10	45.375,90
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

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	580.245,50	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	580.245,50	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-3.181,79	-3.687,00	-3.614,91	72,09
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-580.602,66	-70.000,00	-19.367,72	50.632,28
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.414,71	-1.100,00	-1.047,80	52,20
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-586.199,16	-74.787,00	-24.030,43	50.756,57
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-5.953,66	-74.787,00	-24.030,43	50.756,57
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	78.066,00	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	78.066,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-78.066,00	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	-3.274,00	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	-81.340,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-3.274,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-9.227,66	-74.787,00	-24.030,43	50.756,57
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 2015

Investitionen Produkt 10-521-02 Umlegungsverfahren					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015	Jahres- ergebnis 2015	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015 - Erg.	
EK/VK GUB An- u. Verkauf v. Grundstücken	-3.274,00	0,00	0,00	0,00	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	78.066,00	0,00	0,00	0,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-78.066,00	0,00	0,00	0,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-3.274,00	0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 10-522-01 Wohnungsbauförderung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen			
Produktgruppe	10522	Wohnungsbauförderung			
Produkt	10-522-01	Wohnungsbauförderung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 10-522-01 Wohnungsbauförderung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen			
Produktgruppe	10522	Wohnungsbauförderung			
Produkt	10-522-01	Wohnungsbauförderung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 10-522-02 Wohnumfeldprogramm					
Stadt Monschau					
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen			
Produktgruppe	10522	Wohnungsbauförderung			
Produkt	10-522-02	Wohnumfeldprogramm			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 10-522-02 Wohnumfeldprogramm					
Stadt Monschau					
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen			
Produktgruppe	10522	Wohnungsbauförderung			
Produkt	10-522-02	Wohnumfeldprogramm			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-1.782,82	-1.934,00	-1.894,86	39,14
501100	Beamte	-385,83	-428,00	-425,66	2,34
501200	Tariflich Beschäftigte	-1.093,25	-1.115,00	-1.147,86	-32,86
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-84,68	-93,00	-88,86	4,14
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-219,06	-229,00	-232,48	-3,48
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-52,00	0,00	52,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-17,00	0,00	17,00
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	-1.782,82	-1.934,00	-1.894,86	39,14
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-1.782,82	-1.934,00	-1.894,86	39,14
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-1.782,82	-1.934,00	-1.894,86	39,14
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-1.782,82	-1.934,00	-1.894,86	39,14
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.782,82	-1.934,00	-1.894,86	39,14
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-1.751,45	-1.865,00	-1.863,49	1,51
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.751,45	-1.865,00	-1.863,49	1,51
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-1.751,45	-1.865,00	-1.863,49	1,51
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	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)	-1.751,45	-1.865,00	-1.863,49	1,51
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00	10.000,00	27.000,00	17.000,00
414100	Zuweisungen vom Land	10.000,00	10.000,00	27.000,00	17.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.461,00	5.000,00	1.324,00	-3.676,00
431100	Verwaltungsgebühren	1.461,00	5.000,00	1.324,00	-3.676,00
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	11.461,00	15.000,00	28.324,00	13.324,00
11	- Personalaufwendungen	-19.520,07	-26.667,00	-19.357,65	7.309,35
501100	Beamte	-19.520,07	-19.544,00	-19.357,65	186,35
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-4.966,00	0,00	4.966,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-2.157,00	0,00	2.157,00
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	-16.949,00	-20.000,00	-8.092,00	11.908,00
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-16.949,00	-20.000,00	-8.092,00	11.908,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-113,81	0,00	-124,75	-124,75
543120	Bücher, Zeitschriften	-113,81	0,00	0,00	0,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	0,00	-95,00	-95,00
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	0,00	-29,75	-29,75
17	= Ordentliche Aufwendungen	-36.582,88	-46.667,00	-27.574,40	19.092,60
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-25.121,88	-31.667,00	749,60	32.416,60
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)	-25.121,88	-31.667,00	749,60	32.416,60
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)	-25.121,88	-31.667,00	749,60	32.416,60
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)	-25.121,88	-31.667,00	749,60	32.416,60
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.000,00	10.000,00	8.000,00	-2.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.593,00	5.000,00	1.092,00	-3.908,00
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	31.593,00	15.000,00	9.092,00	-5.908,00
10	- Personalauszahlungen	-17.982,47	-19.544,00	-17.848,45	1.695,55
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-330,82	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-16.949,00	-20.000,00	-2.842,00	17.158,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-113,81	0,00	-124,75	-124,75
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-35.376,10	-39.544,00	-20.815,20	18.728,80
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-3.783,10	-24.544,00	-11.723,20	12.820,80
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)	-3.783,10	-24.544,00	-11.723,20	12.820,80
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 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 11-531-01 Elektrizitätsversorgung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	11531	Elektrizitätsversorgung			
Produkt	11-531-01	Elektrizitätsversorgung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	427.323,97	480.000,00	401.743,87	-78.256,13
451300	Konzessionsabgabe Strom	427.323,97	480.000,00	401.743,87	-78.256,13
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	427.323,97	480.000,00	401.743,87	-78.256,13
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)	427.323,97	480.000,00	401.743,87	-78.256,13
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	427.323,97	480.000,00	401.743,87	-78.256,13
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	427.323,97	480.000,00	401.743,87	-78.256,13
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	427.323,97	480.000,00	401.743,87	-78.256,13
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 11-531-01 Elektrizitätsversorgung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	11531	Elektrizitätsversorgung			
Produkt	11-531-01	Elektrizitätsversorgung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	480.000,00	480.000,00	478.087,31	-1.912,69
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	480.000,00	480.000,00	478.087,31	-1.912,69
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)	480.000,00	480.000,00	478.087,31	-1.912,69
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)	480.000,00	480.000,00	478.087,31	-1.912,69
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 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 11-532-01 Gasversorgung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	11532	Gasversorgung			
Produkt	11-532-01	Gasversorgung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	7.601,73	9.000,00	8.588,11	-411,89
451200	Konzessionsabgabe Gas	7.601,73	9.000,00	8.588,11	-411,89
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.601,73	9.000,00	8.588,11	-411,89
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)	7.601,73	9.000,00	8.588,11	-411,89
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	7.601,73	9.000,00	8.588,11	-411,89
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	7.601,73	9.000,00	8.588,11	-411,89
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	7.601,73	9.000,00	8.588,11	-411,89
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 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 11-532-01 Gasversorgung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	11532	Gasversorgung			
Produkt	11-532-01	Gasversorgung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	10.941,07	9.000,00	8.204,66	-795,34
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.941,07	9.000,00	8.204,66	-795,34
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)	10.941,07	9.000,00	8.204,66	-795,34
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	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)	10.941,07	9.000,00	8.204,66	-795,34
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 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 11-533-01 Wasserversorgung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	11533	Wasserversorgung			
Produkt	11-533-01	Wasserversorgung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 11-533-01 Wasserversorgung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produktgruppe	11533	Wasserversorgung			
Produkt	11-533-01	Wasserversorgung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.416,90	14.500,00	14.700,19	200,19
414700	Zuschüsse von privaten Unternehmen	19.416,90	14.500,00	14.700,19	200,19
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	653.404,01	690.650,00	680.120,49	-10.529,51
432400	Abfallbeseitigungsgebühren	631.377,17	666.000,00	650.443,73	-15.556,27
432401	Restmüllsäcke	4.678,90	7.750,00	7.621,00	-129,00
432402	Erträge aus Verkauf von Windelsäcken	6.414,00	6.500,00	4.846,00	-1.654,00
432403	Erträge aus Verkauf v. Sperrmüllsäcken u. -marken	7.165,00	10.400,00	8.202,00	-2.198,00
432404	Vermarktungserlöse PPK	3.768,94	0,00	9.007,76	9.007,76
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.540,06	64.450,00	59.522,18	-4.927,82
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	64.540,06	64.400,00	59.452,43	-4.947,57
448902	Erstatt. Ordnungspflichtiger u.a.	0,00	50,00	69,75	19,75
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	367,22	0,00	0,00	0,00
458320	Ertr. a.d. Aufl. o. Herabs. v. Wertber. a. Forder.	367,22	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	737.728,19	769.600,00	754.342,86	-15.257,14
11	- Personalaufwendungen	-47.434,83	-50.242,00	-48.962,61	1.279,39
501100	Beamte	-5.448,87	-5.436,00	-5.471,74	-35,74
501200	Tariflich Beschäftigte	-32.954,97	-32.885,00	-34.135,12	-1.250,12
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-2.530,19	-2.746,00	-2.630,89	115,11
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-6.500,80	-6.755,00	-6.724,86	30,14
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.895,00	0,00	1.895,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-525,00	0,00	525,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-711.303,24	-666.738,00	-713.758,45	-47.020,45
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-55,73	0,00	0,00	0,00
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-5.005,31	0,00	-5.267,21	-5.267,21
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-332,50	0,00	0,00	0,00
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-17.453,04	-14.500,00	0,00	14.500,00
524124	Aufwendungen f. Windelsäcke	-16.089,81	-14.500,00	-22.609,91	-8.109,91
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-672.366,85	-637.738,00	-685.881,33	-48.143,33
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	-30.231,40	-30.001,00	-31.531,95	-1.530,95
542100	Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-17.346,70	-17.500,00	-15.594,08	1.905,92
543111	Vervielfältigungen und Drucksachen	-4.065,04	0,00	-4.065,04	-4.065,04
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	0,00	-2.137,54	-2.137,54
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-3,75	-4.065,00	0,00	4.065,00
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-1.521,08	-1.500,00	-2.783,27	-1.283,27
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-3.891,32	-3.900,00	-3.891,32	8,68
544111	Unfallversicherungen	-3.036,29	-3.036,00	-3.036,29	-0,29
547300	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-367,22	0,00	-24,41	-24,41
17	= Ordentliche Aufwendungen	-788.969,47	-746.981,00	-794.253,01	-47.272,01
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-51.241,28	22.619,00	-39.910,15	-62.529,15
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-51.241,28	22.619,00	-39.910,15	-62.529,15

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-51.241,28	22.619,00	-39.910,15	-62.529,15
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
481100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-85.513,75	0,00	-82.974,56	-82.974,56
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	-85.513,75	0,00	-82.974,56	-82.974,56
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-136.755,03	27.619,00	-122.884,71	-150.503,71
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.097,97	14.500,00	22.019,11	7.519,11
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	656.762,86	690.650,00	680.421,49	-10.228,51
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	59.786,88	64.450,00	56.804,43	-7.645,57
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	728.647,71	769.600,00	759.245,03	-10.354,97
10	- Personalauszahlungen	-46.995,05	-47.822,00	-48.529,25	-707,25
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-710.576,64	-666.738,00	-697.258,43	-30.520,43
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-28.897,86	-30.001,00	-32.264,04	-2.263,04
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-786.469,55	-744.561,00	-778.051,72	-33.490,72
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-57.821,84	25.039,00	-18.806,69	-43.845,69
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)	-57.821,84	25.039,00	-18.806,69	-43.845,69
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	434.069,54	242.000,00	499.949,15	257.949,15
412100	Bedarfszuweisungen vom Land	191.951,00	242.000,00	212.523,09	-29.476,91
414100	Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	45.307,53	45.307,53
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	242.118,54	0,00	242.118,53	242.118,53
03	+ Sonstige Transfererträge	629,17	0,00	0,00	0,00
421110	Kostenbeiträge u. Aufwendungsersatz, Kostenersatz	629,17	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.179.943,21	4.588.593,00	4.666.940,86	78.347,86
431100	Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	13,00	13,00
432500	Abwassergebühren	4.149.286,96	4.588.593,00	4.636.271,62	47.678,62
437100	Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge	30.656,25	0,00	30.656,24	30.656,24
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.224,31	50.000,00	88.716,24	38.716,24
448100	Erstattungen vom Land	48.443,29	0,00	0,00	0,00
448400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	49.781,02	50.000,00	88.716,24	38.716,24
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.292,11	470.000,00	11.588,92	-458.411,08
457100	Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	10.666,57	470.000,00	10.666,57	-459.333,43
458300	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	922,35	0,00	922,35	922,35
458320	Ertr. a.d. Aufl. o. Herabs. v. Wertber. a. Forder.	-296,81	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	620,00	620,00
471100	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	620,00	620,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.724.158,34	5.350.593,00	5.267.815,17	-82.777,83
11	- Personalaufwendungen	-85.714,76	-89.388,00	-87.076,36	2.311,64
501100	Beamte	-21.265,53	-23.134,00	-23.000,42	133,58
501200	Tariflich Beschäftigte	-48.462,48	-47.978,00	-48.228,36	-250,36
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-4.519,35	-4.006,00	-4.484,46	-478,46
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-11.467,40	-9.855,00	-11.363,12	-1.508,12
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-3.266,00	0,00	3.266,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.149,00	0,00	1.149,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-3.305.419,72	-3.629.500,00	-3.356.971,43	272.528,57
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-113.387,54	-350.000,00	-190.129,44	159.870,56
523010	Erstattungen an Land	-891,74	-92.500,00	0,00	92.500,00
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-100,00	0,00	0,00	0,00
523030	Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	-2.931.916,41	-2.958.000,00	-2.984.453,61	-26.453,61
523050	Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV	-3.156,73	0,00	0,00	0,00
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	0,00	-448,63	-448,63
524111	Wasser/Abwasser	-1.288,40	0,00	0,00	0,00
524112	Stromkosten	-22.602,39	-19.000,00	-16.557,89	2.442,11
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-97,58	0,00	0,00	0,00
524121	Aufwendungen für Kanalhausanschlüsse	-42.260,44	0,00	-473,62	-473,62
525100	Haltung von Fahrzeugen	-1.743,48	0,00	-682,94	-682,94
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-1.545,47	0,00	-22,82	-22,82
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-96,30	-10.000,00	0,00	10.000,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-186.333,24	-200.000,00	-164.202,48	35.797,52
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-637.603,04	-748.426,00	-637.521,54	110.904,46
571044	Abschreibung a.Entwässerungs-u.Abwasserbeseitigg.a	-628.791,13	-748.426,00	-630.138,81	118.287,19
571050	Abschreibung a.Bauten a.fremd.Gr.d.u.Boden	-915,16	0,00	-915,16	-915,16
571071	Abschreibung a.Maschinen	-3.457,46	0,00	-3.471,15	-3.471,15
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-1.269,94	0,00	-2.025,81	-2.025,81

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
571080	Abschreibung a.BGA	-161,77	0,00	-970,61	-970,61
573108	Abschreibung a. Forderungen	-3.007,58	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.936,71	0,00	-317.822,77	-317.822,77
542200	Mieten und Pachten	-436,35	0,00	-751,30	-751,30
543120	Bücher, Zeitschriften	0,00	0,00	-59,10	-59,10
543140	Telefon	-266,20	0,00	-356,62	-356,62
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	0,00	-28,25	-28,25
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-344,51	0,00	-8,48	-8,48
543911	GWG < 410 €	0,00	0,00	-420,90	-420,90
544130	Beitr. zu Städteregion, StGB, ZAR u.a.	-2.731,91	0,00	0,00	0,00
544140	Sonstige Beiträge	-300,00	0,00	-300,00	-300,00
544700	Einstellungen und Zuschreibungen i.d. Sonderposten	0,00	0,00	-315.871,00	-315.871,00
547300	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-857,74	0,00	-27,12	-27,12
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.033.674,23	-4.467.314,00	-4.399.392,10	67.921,90
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	690.484,11	883.279,00	868.423,07	-14.855,93
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	690.484,11	883.279,00	868.423,07	-14.855,93
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	690.484,11	883.279,00	868.423,07	-14.855,93
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-63.531,49	-40.700,00	-34.204,38	6.495,62
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-40.700,00	0,00	40.700,00
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	-63.531,49	0,00	-34.204,38	-34.204,38
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	626.952,62	842.579,00	834.218,69	-8.360,31
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	137,21	137,21
454710	Ertr.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst	0,00	0,00	137,21	137,21
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.951,00	242.000,00	257.830,62	15.830,62
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	629,17	629,17
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.150.860,31	4.588.593,00	4.643.341,92	54.748,92
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	84.602,48	50.000,00	65.926,62	15.926,62
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.427.413,79	4.880.593,00	4.967.728,33	87.135,33
10	- Personalauszahlungen	-83.989,66	-84.973,00	-85.341,79	-368,79
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-3.310.139,02	-3.629.500,00	-3.314.668,60	314.831,40
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	-4.069,02	0,00	-742,50	-742,50
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.398.197,70	-3.714.473,00	-3.400.752,89	313.720,11
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	1.029.216,09	1.166.120,00	1.566.975,44	400.855,44
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	2.367,01	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	1.287,21	1.287,21
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	2.367,01	0,00	1.287,21	1.287,21
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-14.070,73	-620.000,00	-41.661,32	578.338,68
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-254.331,29	0,00	-72.240,40	-72.240,40
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-25.301,99	-12.000,00	-3.372,38	8.627,62
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	-114,48	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-293.818,49	-632.000,00	-117.274,10	514.725,90
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-291.451,48	-632.000,00	-115.986,89	516.013,11
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	737.764,61	534.120,00	1.450.988,55	916.868,55
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produkt 11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015	Jahres- ergebnis 2015	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015 - Erg.	
ABWASSER Erneuerung Abwassernetz	-41.568,23	-50.000,00	-16.898,29	-33.101,71	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	2.367,01	0,00	0,00	0,00	
19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	-4.576,73	4.576,73	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-14.070,73	-50.000,00	-10.679,08	-39.320,92	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-29.864,51	0,00	0,00	0,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-1.642,48	1.642,48	
BGA_ABWASS BGA Abwasserbeseitig	0,00	0,00	5.863,94	-5.863,94	
19 + Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	5.863,94	-5.863,94	
EK/VK GUB An- u. Verkauf v. Grundstücken	-114,48	0,00	0,00	0,00	
29 - Sonstige Investitionsauszahlun	-114,48	0,00	0,00	0,00	
HAUSANSCHL Kanalhausanschlü sse	0,00	-50.000,00	-24.229,58	-25.770,42	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-50.000,00	-24.229,58	-25.770,42	
IV11AIB001 RRB Hengstbrüchelche n	0,00	-150.000,00	0,00	-150.000,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-150.000,00	0,00	-150.000,00	
IV13AIB003 Kanalisation Imgenbroich	-7.080,95	-200.000,00	-625,00	-199.375,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-200.000,00	0,00	-200.000,00	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-7.080,95	0,00	-625,00	625,00	
IV13AIB004 Ergänzung RW- Kanal	0,00	-70.000,00	0,00	-70.000,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-70.000,00	0,00	-70.000,00	
IV14AIB001 Entwässerung W- Scheibler-Str.	-6.031,47	0,00	0,00	0,00	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-6.031,47	0,00	0,00	0,00	
IV14AIB004 APL: Entwässerung Steindrich	-3.447,06	0,00	-30.200,41	30.200,41	

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produkt 11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015	Jahres- ergebnis 2015	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015 - Erg.	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-3.447,06	0,00	-30.200,41	30.200,41	
IV14AIB005 Retentionsbodenf ilter Imgenbroich	-32.273,18	0,00	-2.575,67	2.575,67	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-32.273,18	0,00	-2.575,67	2.575,67	
IV14MTA003 Durchflussmenge nmessgeräte Abwasser	-25.301,99	0,00	-1.309,00	1.309,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-25.301,99	0,00	-1.309,00	1.309,00	
IV15AIB003 Pumpenaustausch PW Krähwinkel	0,00	-12.000,00	-6.752,66	-5.247,34	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	-6.752,66	6.752,66	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-12.000,00	0,00	-12.000,00	
IV15AIB006 APL: Oberflächenentwä ssung WHB Hohestraße	0,00	0,00	-16.182,55	16.182,55	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-16.182,55	16.182,55	
KANAL_ABK Kanalnetzerweiter ung lt. ABK	0,00	-100.000,00	-22.656,77	-77.343,23	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-22.656,77	22.656,77	

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220.046,19	0,00	223.715,15	223.715,15
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	220.046,19	0,00	223.715,15	223.715,15
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.854,47	48.000,00	46.853,44	-1.146,56
437100	Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge	46.854,47	48.000,00	46.853,44	-1.146,56
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	645,00	0,00	0,00	0,00
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	645,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.003,10	0,00	2.796,34	2.796,34
448100	Erstattungen vom Land	0,00	0,00	2.796,34	2.796,34
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	177,55	0,00	0,00	0,00
448902	Erstatt. Ordnungspflichtiger u.a.	1.825,55	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	269.548,76	48.000,00	273.364,93	225.364,93
11	- Personalaufwendungen	-26.953,68	-28.985,00	-28.390,16	594,84
501100	Beamte	-5.787,09	-6.415,00	-6.384,26	30,74
501200	Tariflich Beschäftigte	-16.437,45	-16.708,00	-17.072,20	-364,20
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.320,33	-1.395,00	-1.369,26	25,74
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-3.408,81	-3.432,00	-3.564,44	-132,44
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-777,00	0,00	777,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-258,00	0,00	258,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-677.488,40	-509.309,00	-415.941,41	93.367,59
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-197.364,00	0,00	99.284,48	99.284,48
521110	Verkehrssicherungsmaßnahmen	-33.666,53	-51.000,00	-69.007,26	-18.007,26
523010	Erstattungen an Land	-79,25	0,00	0,00	0,00
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	7.541,63	0,00	4.330,80	4.330,80
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-411,54	0,00	0,00	0,00
524111	Wasser/Abwasser	-434.544,64	-458.309,00	-444.729,28	13.579,72
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-78,37	0,00	0,00	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-18.885,70	0,00	-5.820,15	-5.820,15
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-928.638,93	-600.000,00	-933.398,57	-333.398,57
571042	Abschreibung a.Brücken u. Tunnel	-34.869,77	0,00	-37.876,27	-37.876,27
571045	Abschreibung a.Straßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.)	-891.088,12	-600.000,00	-892.841,27	-292.841,27
571050	Abschreibung a.Bauten a.fremd.Grd.u.Boden	-2.681,04	0,00	-2.681,03	-2.681,03
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-543,39	-500,00	-729,28	-229,28
542200	Mieten und Pachten	-166,60	-500,00	-297,50	202,50
543181	Vermischter Aufwand	0,00	0,00	-79,25	-79,25
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-193,36	0,00	-86,39	-86,39
543911	GWG < 410 €	-108,46	0,00	-194,74	-194,74
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-74,97	0,00	-71,40	-71,40
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.633.624,40	-1.138.794,00	-1.378.459,42	-239.665,42
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-1.364.075,64	-1.090.794,00	-1.105.094,49	-14.300,49
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)	-1.364.075,64	-1.090.794,00	-1.105.094,49	-14.300,49
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-1.176,80	-1.176,80
591100	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-1.176,80	-1.176,80
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	-1.176,80	-1.176,80
26	= Ergebnis (22 und 25)	-1.364.075,64	-1.090.794,00	-1.106.271,29	-15.477,29
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-60.071,51	-168.946,00	-93.871,95	75.074,05
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-168.946,00	0,00	168.946,00
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	-60.071,51	0,00	-93.871,95	-93.871,95
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.424.147,15	-1.259.740,00	-1.200.143,24	59.596,76
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	645,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.003,10	0,00	2.796,34	2.796,34
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	2.648,10	0,00	2.796,34	2.796,34
10	- Personalauszahlungen	-26.483,16	-27.950,00	-140.219,64	-112.269,64
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-801.419,71	-509.309,00	-531.259,74	-21.950,74
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	-448,42	-500,00	-1.711,34	-1.211,34
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-828.351,29	-537.759,00	-673.190,72	-135.431,72
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-825.703,19	-537.759,00	-670.394,38	-132.635,38
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	195.594,00	0,00	889.255,14	889.255,14
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	195.594,00	0,00	889.255,14	889.255,14
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-195.594,00	0,00	-854.845,14	-854.845,14
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-18.104,18	-18.104,18
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-94,97	0,00	-194,74	-194,74
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	-195.688,97	0,00	-873.144,06	-873.144,06
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-94,97	0,00	16.111,08	16.111,08
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-825.798,16	-537.759,00	-654.283,30	-116.524,30
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 2015

Investitionen Produkt 12-541-01 Gemeindestrassen, -wege, -plätze, -brücken					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015	Jahres- ergebnis 2015	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015 - Erg.	
ABLÖSE APL: Ablöse Stellplätze Stadtgebiet	0,00	0,00	34.410,00	-34.410,00	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	34.410,00	-34.410,00	
IV11BEUEL APL: Straße Auf Beuel	0,00	0,00	0,00	0,00	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	817.328,42	-817.328,42	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	-817.328,42	817.328,42	
IV15AIB007 Erneuerung Markttreppen	0,00	0,00	-18.104,18	18.104,18	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-18.104,18	18.104,18	
IV15PERLEN APL: Perlenau (Abstufung)	0,00	0,00	0,00	0,00	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	1.296,00	-1.296,00	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	-1.296,00	1.296,00	
STRASSEN Vermögensveränd erungen	-195.594,00	0,00	0,00	0,00	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	36.220,72	-36.220,72	
24 - Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	-195.594,00	0,00	-36.220,72	36.220,72	

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	750,15	0,00	0,00	0,00
448902	Erstatt. Ordnungspflichtiger u.a.	750,15	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	750,15	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-11.259,23	-13.782,00	-11.731,71	2.050,29
501100	Beamte	-5.448,87	-5.436,00	-5.471,74	-35,74
501200	Tariflich Beschäftigte	-4.558,83	-4.598,00	-4.906,65	-308,65
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-348,30	-384,00	-377,82	6,18
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-903,23	-944,00	-975,50	-31,50
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.895,00	0,00	1.895,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-525,00	0,00	525,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-363,81	0,00	-769,53	-769,53
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-186,86	0,00	-376,10	-376,10
521110	Verkehrssicherungsmaßnahmen	-60,74	0,00	-393,43	-393,43
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-116,21	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	-5.695,47	-4.000,00	-6.890,17	-2.890,17
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-489,67	0,00	0,00	0,00
543911	GWG < 410 €	-5.205,80	-4.000,00	-6.709,79	-2.709,79
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	0,00	0,00	-180,38	-180,38
17	= Ordentliche Aufwendungen	-17.318,51	-17.782,00	-19.391,41	-1.609,41
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-16.568,36	-17.782,00	-19.391,41	-1.609,41
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-16.568,36	-17.782,00	-19.391,41	-1.609,41
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-16.568,36	-17.782,00	-19.391,41	-1.609,41
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.799,89	-5.030,00	-8.014,94	-2.984,94
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-5.030,00	0,00	5.030,00
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	-11.799,89	0,00	-8.014,94	-8.014,94
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-28.368,25	-22.812,00	-27.406,35	-4.594,35
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	750,15	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	750,15	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-10.819,45	-11.362,00	-11.298,35	63,65
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-363,81	0,00	-630,09	-630,09
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	-568,08	0,00	-180,38	-180,38
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.751,34	-11.362,00	-12.108,82	-746,82
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-11.001,19	-11.362,00	-12.108,82	-746,82
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	-4.818,05	-4.000,00	-7.053,46	-3.053,46
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	-4.818,05	-4.000,00	-7.053,46	-3.053,46
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-4.818,05	-4.000,00	-7.053,46	-3.053,46
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-15.819,24	-15.362,00	-19.162,28	-3.800,28
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	904,40	0,00	5.848,52	5.848,52
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	731,72	731,72
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	904,40	0,00	5.116,80	5.116,80
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	904,40	0,00	5.848,52	5.848,52
11	- Personalaufwendungen	-2.468,74	-3.240,00	-2.559,70	680,30
501100	Beamte	-2.468,74	-2.580,00	-2.559,70	20,30
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-478,00	0,00	478,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-182,00	0,00	182,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-221.599,82	-193.300,00	-204.039,60	-10.739,60
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-3.313,17	0,00	-3.020,94	-3.020,94
522110	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	-9.180,37	0,00	-23.899,41	-23.899,41
524112	Stromkosten	-170.218,19	-153.300,00	-141.419,25	11.880,75
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-38.888,09	-40.000,00	-35.700,00	4.300,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-224.068,56	-196.540,00	-206.599,30	-10.059,30
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-223.164,16	-196.540,00	-200.750,78	-4.210,78
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)	-223.164,16	-196.540,00	-200.750,78	-4.210,78
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-223.164,16	-196.540,00	-200.750,78	-4.210,78
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-223.164,16	-196.540,00	-200.750,78	-4.210,78
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	904,40	0,00	5.684,81	5.684,81
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	904,40	0,00	5.684,81	5.684,81
10	- Personalauszahlungen	-2.269,41	-2.580,00	-2.356,99	223,01
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-399.472,72	-193.300,00	-225.081,52	-31.781,52
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-401.742,13	-195.880,00	-227.438,51	-31.558,51
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-400.837,73	-195.880,00	-221.753,70	-25.873,70
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)	-400.837,73	-195.880,00	-221.753,70	-25.873,70
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	280.545,29	291.138,00	322.626,27	31.488,27
432600	Straßenreinigungsgebühren	238.313,51	271.333,00	280.655,70	9.322,70
438100	Erträge a.d. Auflösung v. SoPo f.d. Gebührenaussgl.	42.231,78	19.805,00	41.970,57	22.165,57
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	415,72	0,00	0,00	0,00
458320	Ertr. a.d. Aufl. o. Herabs. v. Wertber. a. Forder.	415,72	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	280.961,01	291.138,00	322.626,27	31.488,27
11	- Personalaufwendungen	-25.017,82	-28.664,00	-25.160,21	3.503,79
501100	Beamte	-12.346,10	-12.902,00	-12.798,94	103,06
501200	Tariflich Beschäftigte	-9.966,01	-9.668,00	-9.753,21	-85,21
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-769,30	-807,00	-747,51	59,49
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-1.936,41	-1.986,00	-1.860,55	125,45
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-2.390,00	0,00	2.390,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-911,00	0,00	911,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-147.864,96	-202.608,00	-218.293,72	-15.685,72
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-1.146,74	-500,00	0,00	500,00
522100	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	-2.004,20	-500,00	-911,54	-411,54
523010	Erstattungen an Land	-28.171,92	-52.576,00	-37.886,92	14.689,08
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-1.655,36	0,00	-2.575,42	-2.575,42
524112	Stromkosten	-190,19	-200,00	-131,96	68,04
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-772,32	0,00	0,00	0,00
525100	Haltung von Fahrzeugen	-322,66	0,00	-207,23	-207,23
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-181,23	-1.000,00	0,00	1.000,00
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-43,51	0,00	0,00	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-113.376,83	-147.832,00	-176.580,65	-28.748,65
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.640,90	-9.876,00	-3.640,90	6.235,10
571045	Abschreibung a.Straßennetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.)	-2.208,90	0,00	-2.208,90	-2.208,90
571046	Abschreibung a.Sonst.Bauten d.Infrastrukturverm.	-1.432,00	0,00	-1.432,00	-1.432,00
571075	Abschreibung a.Fahrzeugen	0,00	-9.876,00	0,00	9.876,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-102.119,90	-42.229,00	-58.306,41	-16.077,41
543120	Bücher, Zeitschriften	0,00	-14,00	0,00	14,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-101,62	0,00	-11,25	-11,25
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-21.515,97	-38.436,00	-48.188,34	-9.752,34
543911	GWG < 410 €	-1.606,86	0,00	-1.889,25	-1.889,25
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-3.778,73	-3.779,00	-3.778,73	0,27
544700	Einstellungen und Zuschreibungen i.d. Sonderposten	-74.701,00	0,00	-4.430,00	-4.430,00
547300	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-415,72	0,00	-8,84	-8,84
17	= Ordentliche Aufwendungen	-278.643,58	-283.377,00	-305.401,24	-22.024,24
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	2.317,43	7.761,00	17.225,03	9.464,03
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)	2.317,43	7.761,00	17.225,03	9.464,03

Jahresabschluss 2015**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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
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)	2.317,43	7.761,00	17.225,03	9.464,03
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	57.126,00	0,00	-57.126,00
481100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	57.126,00	0,00	-57.126,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-43.675,08	-83.124,00	-79.733,43	3.390,57
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-83.124,00	0,00	83.124,00
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	-43.675,08	0,00	-79.733,43	-79.733,43
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-41.357,65	-18.237,00	-62.508,40	-44.271,40
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	240.046,05	271.333,00	279.855,33	8.522,33
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	240.046,05	271.333,00	279.855,33	8.522,33
10	- Personalauszahlungen	-24.020,97	-25.363,00	-24.146,46	1.216,54
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-129.276,72	-202.608,00	-265.988,26	-63.380,26
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	-25.652,57	-42.229,00	-54.892,60	-12.663,60
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-178.950,26	-270.200,00	-345.027,32	-74.827,32
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	61.095,79	1.133,00	-65.171,99	-66.304,99
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	-1.606,86	0,00	-1.889,25	-1.889,25
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.606,86	0,00	-1.889,25	-1.889,25
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-1.606,86	0,00	-1.889,25	-1.889,25
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	59.488,93	1.133,00	-67.061,24	-68.194,24
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	813.723,56	790.000,00	797.656,96	7.656,96
432100	Benutzungsgebühren	780.643,56	790.000,00	797.656,96	7.656,96
436100	Zweckgebundene Abgaben	33.080,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
441100	Mieten und Pachten	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	350,40	350,40
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	0,00	0,00	350,40	350,40
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	813.723,56	795.000,00	798.007,36	3.007,36
11	- Personalaufwendungen	-5.825,59	-6.258,00	-6.090,99	167,01
501100	Beamte	-1.157,37	-1.283,00	-1.276,85	6,15
501200	Tariflich Beschäftigte	-3.626,55	-2.230,00	-3.735,63	-1.505,63
501900	Sonstige Beschäftigte	0,00	-1.469,00	0,00	1.469,00
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-169,39	-186,00	-177,79	8,21
502900	ZVK-Beiträge Sonstige Beschäftigte	0,00	-123,00	0,00	123,00
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-872,28	-458,00	-900,72	-442,72
503900	Beiträge zur gesetz. Sozialvers. sons.Beschäftigte	0,00	-302,00	0,00	302,00
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-155,00	0,00	155,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-52,00	0,00	52,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-3.540,32	-11.200,00	-5.604,46	5.595,54
522100	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	-2.519,80	-10.000,00	-26,95	9.973,05
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	0,00	-902,90	-902,90
524115	Grundbesitzabgaben	-25,07	0,00	0,00	0,00
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-19,50	0,00	0,00	0,00
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	0,00	-2.878,72	-2.878,72
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-975,95	-1.200,00	-1.795,89	-595,89
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.381,20	0,00	-2.800,57	-2.800,57
571072	Abschreibung a.techn.Anlagen	-1.381,20	0,00	-2.800,57	-2.800,57
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.160,42	-7.230,00	-7.698,14	-468,14
542200	Mieten und Pachten	-5.638,07	-5.600,00	-5.508,13	91,87
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	-1.000,00	-1.044,02	-44,02
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-636,06	0,00	0,00	0,00
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-257,04	0,00	0,00	0,00
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-629,25	-630,00	-645,59	-15,59
544151	Abw. v. Schäden, für die Ver.leistungen gewährt	0,00	0,00	-500,40	-500,40
17	= Ordentliche Aufwendungen	-17.907,53	-24.688,00	-22.194,16	2.493,84
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	795.816,03	770.312,00	775.813,20	5.501,20
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	795.816,03	770.312,00	775.813,20	5.501,20
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015**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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
26	= Ergebnis (22 und 25)	795.816,03	770.312,00	775.813,20	5.501,20
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-12.633,00	0,00	12.633,00
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-12.633,00	0,00	12.633,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	795.816,03	757.679,00	775.813,20	18.134,20
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	815.510,74	790.000,00	785.610,35	-4.389,65
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	350,40	350,40
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	815.510,74	795.000,00	785.960,75	-9.039,25
10	- Personalauszahlungen	-5.731,49	-6.051,00	-5.996,89	54,11
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-3.684,40	-11.200,00	-4.687,85	6.512,15
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.288,94	-7.230,00	-8.362,16	-1.132,16
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.704,83	-24.481,00	-19.046,90	5.434,10
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	798.805,91	770.519,00	766.913,85	-3.605,15
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-18.587,80	-10.000,00	-14.506,10	-4.506,10
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	-18.587,80	-10.000,00	-14.506,10	-4.506,10
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-18.587,80	-10.000,00	-14.506,10	-4.506,10
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	780.218,11	760.519,00	752.407,75	-8.111,25
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Investitionen Produkt 12-546-01 Park- und Stellplätze					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015	Jahres- ergebnis 2015	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015 - Erg.	
BGA_PARKEN Parkscheinautoma- ten	0,00	-10.000,00	-14.506,10	4.506,10	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-10.000,00	-14.506,10	4.506,10	

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	1.111.275,00	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	1.111.275,00	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	-1.044.972,98	0,00	-457.478,01	-457.478,01
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	-1.044.972,98	0,00	-457.478,01	-457.478,01
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	66.302,02	0,00	-457.478,01	-457.478,01
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	66.302,02	0,00	-457.478,01	-457.478,01
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 2015

Investitionen Produkt 12-547-01 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015	Jahres- ergebnis 2015	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015 - Erg.	
IV11AIB009 Einrichtung ÖPNV-Platz	66.302,02	0,00	-457.478,01	457.478,01	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	1.111.275,00	0,00	0,00	0,00	
25 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-1.044.972,98	0,00	-457.478,01	457.478,01	

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.293,86	0,00	1.124,86	1.124,86
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.293,86	0,00	1.124,86	1.124,86
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.484,34	25.752,00	19.919,80	-5.832,20
448300	Erstattungen von Zweckverbänden	21.589,34	20.452,00	18.119,80	-2.332,20
448400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	0,00	3.500,00	0,00	-3.500,00
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	5.300,00	1.800,00	1.800,00	0,00
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	595,00	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	28.778,20	25.752,00	21.044,66	-4.707,34
11	- Personalaufwendungen	-28.692,61	-31.458,00	-29.200,65	2.257,35
501100	Beamte	-9.105,23	-9.466,00	-9.387,84	78,16
501200	Tariflich Beschäftigte	-15.328,39	-15.121,00	-15.485,71	-364,71
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.186,12	-1.263,00	-1.197,43	65,57
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-3.072,87	-3.106,00	-3.129,67	-23,67
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.808,00	0,00	1.808,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-694,00	0,00	694,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-114.123,36	-108.500,00	-115.763,40	-7.263,40
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-472,54	-5.000,00	0,00	5.000,00
522100	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	0,00	0,00	-36,59	-36,59
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-113.412,82	-103.000,00	-115.726,81	-12.726,81
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-238,00	-500,00	0,00	500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.211,18	-500,00	-40,00	460,00
541281	Aufwand f. Aus- u. Fortbildung	0,00	0,00	-40,00	-40,00
542200	Mieten und Pachten	-166,60	-500,00	0,00	500,00
543181	Vermischter Aufwand	-1.044,58	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-144.027,15	-140.458,00	-145.004,05	-4.546,05
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-115.248,95	-114.706,00	-123.959,39	-9.253,39
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)	-115.248,95	-114.706,00	-123.959,39	-9.253,39
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)	-115.248,95	-114.706,00	-123.959,39	-9.253,39
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.497,14	-14.607,00	-10.188,57	4.418,43
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-14.607,00	0,00	14.607,00
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	-17.497,14	0,00	-10.188,57	-10.188,57
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-132.746,09	-129.313,00	-134.147,96	-4.834,96
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

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	169,00	0,00	1.124,86	1.124,86
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.548,46	25.752,00	5.300,00	-20.452,00
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	12.717,46	25.752,00	6.424,86	-19.327,14
10	- Personalauszahlungen	-27.957,87	-28.956,00	-28.452,39	503,61
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-114.000,86	-108.500,00	-95.677,86	12.822,14
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.211,18	-500,00	-40,00	460,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-143.169,91	-137.956,00	-124.170,25	13.785,75
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-130.452,45	-112.204,00	-117.745,39	-5.541,39
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	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)	-130.452,45	-112.204,00	-117.745,39	-5.541,39
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-12.795,15	-14.174,00	-13.209,78	964,22
501100	Beamte	-5.941,45	-6.429,00	-6.390,38	38,62
501200	Tariflich Beschäftigte	-4.984,26	-5.015,00	-4.957,11	57,89
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-530,21	-419,00	-528,12	-109,12
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-1.339,23	-1.030,00	-1.334,17	-304,17
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-944,00	0,00	944,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-337,00	0,00	337,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-2.961,99	-20.100,00	-201,01	19.898,99
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.695,29	-20.000,00	-201,01	19.798,99
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-266,70	-100,00	0,00	100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-2.481,00	-3.000,00	-2.481,00	519,00
531300	Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	-2.481,00	-3.000,00	-2.481,00	519,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-342,72	-350,00	-487,07	-137,07
542200	Mieten und Pachten	0,00	0,00	-144,35	-144,35
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-342,72	-350,00	-342,72	7,28
17	= Ordentliche Aufwendungen	-18.580,86	-37.624,00	-16.378,86	21.245,14
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-18.580,86	-37.624,00	-16.378,86	21.245,14
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-18.580,86	-37.624,00	-16.378,86	21.245,14
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-18.580,86	-37.624,00	-16.378,86	21.245,14
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.689,86	-12.340,00	-15.307,19	-2.967,19
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-12.340,00	0,00	12.340,00
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	-15.689,86	0,00	-15.307,19	-15.307,19
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-34.270,72	-49.964,00	-31.686,05	18.277,95
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-12.313,47	-12.893,00	-12.724,72	168,28
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-3.316,19	-20.100,00	-201,01	19.898,99
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-5.422,78	-3.000,00	0,00	3.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-342,72	-350,00	-487,02	-137,02
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.395,16	-36.343,00	-13.412,75	22.930,25
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-21.395,16	-36.343,00	-13.412,75	22.930,25
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-21.395,16	-36.343,00	-13.412,75	22.930,25
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	125.258,66	172.240,00	142.389,53	-29.850,47
432100	Benutzungsgebühren	17.290,00	28.537,00	19.570,00	-8.967,00
432110	Bestattungsgebühren	35.054,80	40.612,00	46.205,00	5.593,00
432120	Grabstellengebühren (Nutzungsrecht 1. Jahr)	0,00	3.091,00	0,00	-3.091,00
432121	Grabstellengebühren (Nutzungsrecht Folgejahre)	69.913,86	100.000,00	73.414,53	-26.585,47
432122	Grabplatten	3.000,00	0,00	3.200,00	3.200,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	472,00	1.545,00	1.162,88	-382,12
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	472,00	1.545,00	1.162,88	-382,12
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.436,30	0,00	297,50	297,50
448900	Erstattungen für Schadensfälle (Versich. u.a.)	1.436,30	0,00	297,50	297,50
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	127.166,96	173.785,00	143.849,91	-29.935,09
11	- Personalaufwendungen	-76.836,71	-89.589,00	-82.693,65	6.895,35
501100	Beamte	-14.043,78	-14.627,00	-14.507,63	119,37
501200	Tariflich Beschäftigte	-50.437,07	-55.194,00	-53.042,23	2.151,77
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-2.591,45	-4.609,00	-3.359,27	1.249,73
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-9.764,41	-11.337,00	-10.763,59	573,41
503900	Beiträge zur gesetz. Sozialvers. sons.Beschäftigte	0,00	0,00	-1.020,93	-1.020,93
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-2.764,00	0,00	2.764,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.058,00	0,00	1.058,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.126,98	0,00	0,00	0,00
513900	Beitr. z. gesetzl. Sozialvers. für sonst. Beschäf.	-1.126,98	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-25.080,83	-36.550,00	-17.725,38	18.824,62
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-6.248,72	-10.000,00	-3.680,59	6.319,41
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	-2.109,25	-3.000,00	-554,99	2.445,01
524111	Wasser/Abwasser	-2.319,00	-3.000,00	-1.267,13	1.732,87
524112	Stromkosten	-2.671,52	-3.000,00	-469,78	2.530,22
524113	Reinigungskosten	0,00	-100,00	0,00	100,00
524115	Grundbesitzabgaben	-118,81	-150,00	0,00	150,00
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-38,71	0,00	-583,72	-583,72
525100	Haltung von Fahrzeugen	-23,29	-100,00	0,00	100,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-3.046,46	-2.200,00	-1.993,00	207,00
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-3.195,15	-3.000,00	-3.039,20	-39,20
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-5.309,92	-12.000,00	-6.136,97	5.863,03
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.389,10	-10.567,00	-1.669,99	8.897,01
571071	Abschreibung a.Maschinen	-1.039,94	0,00	-1.254,66	-1.254,66
571073	Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen	0,00	-10.567,00	0,00	10.567,00
571080	Abschreibung a.BGA	-349,16	0,00	-415,33	-415,33
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	-2.500,00	-2.500,00
531400	Aufwend. f. Zuweis. a.d. sonst. öffentl. Bereich	0,00	0,00	-2.500,00	-2.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.799,91	-3.350,00	-3.027,35	322,65
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-1.466,51	-350,00	-503,17	-153,17
542200	Mieten und Pachten	-146,37	0,00	0,00	0,00
543120	Bücher, Zeitschriften	0,00	0,00	-161,40	-161,40
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-11,00	0,00	-40,00	-40,00
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-558,65	-3.000,00	-765,29	2.234,71

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
543911	GWG < 410 €	-1.789,66	0,00	-1.259,99	-1.259,99
544151	Abw. v. Schäden, für die Ver.leistungen gewährt	0,00	0,00	-297,50	-297,50
547300	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-1.827,72	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-110.233,53	-140.056,00	-107.616,37	32.439,63
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	16.933,43	33.729,00	36.233,54	2.504,54
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	16.933,43	33.729,00	36.233,54	2.504,54
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	16.933,43	33.729,00	36.233,54	2.504,54
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	8.372,00	0,00	-8.372,00
481100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	8.372,00	0,00	-8.372,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-96.307,94	-66.513,00	-65.624,32	888,68
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-66.513,00	0,00	66.513,00
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	-96.307,94	0,00	-65.624,32	-65.624,32
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-79.374,51	-24.412,00	-29.390,78	-4.978,78
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	167.344,80	169.149,00	237.188,82	68.039,82
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	472,00	1.545,00	1.162,88	-382,12
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.436,30	0,00	297,50	297,50
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	169.253,10	170.694,00	238.649,20	67.955,20
10	- Personalauszahlungen	-76.817,81	-85.767,00	-80.518,95	5.248,05
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	-1.126,98	-1.126,98
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-25.491,54	-36.550,00	-17.403,70	19.146,30
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	-2.500,00	-2.500,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.711,24	-3.350,00	-1.966,71	1.383,29
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-105.020,59	-125.667,00	-103.516,34	22.150,66
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	64.232,51	45.027,00	135.132,86	90.105,86
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-3.581,41	-7.000,00	-4.157,99	2.842,01
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	-3.581,41	-7.000,00	-4.157,99	2.842,01
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-3.581,41	-7.000,00	-4.157,99	2.842,01
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	60.651,10	38.027,00	130.974,87	92.947,87
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 2015

Investitionen Produkt 13-553-01 Friedhöfe und Leichenhallen					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015	Jahres- ergebnis 2015	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015 - Erg.	
BGA_BESTAT BGA Bestattungswesen	-1.830,19	-7.000,00	-2.898,00	-4.102,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	-1.830,19	-7.000,00	-2.898,00	-4.102,00	

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.325,75	2.350,00	2.404,50	54,50
414100	Zuweisungen vom Land	2.325,75	2.350,00	2.404,50	54,50
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.325,75	2.350,00	2.404,50	54,50
11	- Personalaufwendungen	-416,53	-549,00	-426,78	122,22
501100	Beamte	-416,53	-431,00	-426,78	4,22
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-85,00	0,00	85,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-33,00	0,00	33,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-594,19	-5.670,00	-496,97	5.173,03
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-5.000,00	-76,97	4.923,03
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	-100,00	0,00	100,00
524115	Grundbesitzabgaben	-87,20	-110,00	0,00	110,00
541101	Aufw.f. Nachrufe/Kränze	-506,99	-460,00	-420,00	40,00
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	-1.010,72	-6.219,00	-923,75	5.295,25
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	1.315,03	-3.869,00	1.480,75	5.349,75
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	1.315,03	-3.869,00	1.480,75	5.349,75
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	1.315,03	-3.869,00	1.480,75	5.349,75
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.990,95	-2.399,00	-4.178,13	-1.779,13
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-2.399,00	0,00	2.399,00
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	-1.990,95	0,00	-4.178,13	-4.178,13
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-675,92	-6.268,00	-2.697,38	3.570,62
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.710,30	2.350,00	2.404,50	54,50
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.710,30	2.350,00	2.404,50	54,50
10	- Personalauszahlungen	-382,94	-431,00	-392,52	38,48
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-673,18	-5.670,00	-496,97	5.173,03
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	-1.056,12	-6.101,00	-889,49	5.211,51
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	3.654,18	-3.751,00	1.515,01	5.266,01
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	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	3.654,18	-3.751,00	1.515,01	5.266,01
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-4.337,50	-4.861,00	-4.640,88	220,12
501100	Beamte	-1.543,32	-1.711,00	-1.702,50	8,50
501200	Tariflich Beschäftigte	-2.186,55	-2.230,00	-2.295,63	-65,63
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-169,39	-186,00	-177,79	8,21
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-438,24	-458,00	-464,96	-6,96
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-207,00	0,00	207,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-69,00	0,00	69,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-594,90	-15.000,00	-2.108,19	12.891,81
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-503,55	-15.000,00	-2.108,19	12.891,81
524117	sonst. Bewirtschaftungskosten	-19,50	0,00	0,00	0,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	-71,85	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	-4.932,40	-19.861,00	-6.749,07	13.111,93
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-4.932,40	-19.861,00	-6.749,07	13.111,93
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-4.932,40	-19.861,00	-6.749,07	13.111,93
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-4.932,40	-19.861,00	-6.749,07	13.111,93
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.347,98	-9.646,00	-22.268,06	-12.622,06
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-9.646,00	0,00	9.646,00
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	-19.347,98	0,00	-22.268,06	-22.268,06
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-24.280,38	-29.507,00	-29.017,13	489,87
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-4.212,02	-4.585,00	-4.515,40	69,60
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-594,90	-15.000,00	-2.108,19	12.891,81
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.806,92	-19.585,00	-6.623,59	12.961,41
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-4.806,92	-19.585,00	-6.623,59	12.961,41
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-4.806,92	-19.585,00	-6.623,59	12.961,41
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	694.038,64	632.378,00	692.063,04	59.685,04
441100	Mieten und Pachten	93.314,38	86.898,00	94.368,57	7.470,57
446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	600.724,26	545.480,00	597.694,47	52.214,47
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.344,94	5.500,00	8.170,99	2.670,99
448100	Erstattungen vom Land	5.251,56	0,00	0,00	0,00
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	5.093,38	5.500,00	8.170,99	2.670,99
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	704.383,58	637.878,00	700.234,03	62.356,03
11	- Personalaufwendungen	-304.303,20	-323.564,00	-299.456,59	24.107,41
501200	Tariflich Beschäftigte	-239.180,69	-251.039,00	-234.795,70	16.243,30
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-18.217,12	-20.962,00	-18.876,11	2.085,89
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-46.905,39	-51.563,00	-45.784,78	5.778,22
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-112.891,94	-78.220,00	-70.062,36	8.157,64
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-13.950,73	-19.000,00	-18.454,07	545,93
522100	Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	-11.764,65	-15.820,00	-12.731,41	3.088,59
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-11.907,73	-11.000,00	-10.990,21	9,79
524110	Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	0,00	-99,98	-99,98
524113	Reinigungskosten	0,00	0,00	-17,96	-17,96
524115	Grundbesitzabgaben	-3.163,36	-3.400,00	-72,70	3.327,30
524122	Sonst. Aufw. f. Sachleistungen (Ersatzb.Festw.)	-4.789,75	-6.500,00	-5.849,50	650,50
525100	Haltung von Fahrzeugen	-894,59	-4.000,00	-2.172,48	1.827,52
525110	Kfz-Versicherungsbeiträge	-237,08	-500,00	-641,42	-141,42
525120	Kfz-Steuer	0,00	0,00	-160,00	-160,00
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	0,00	0,00	-948,43	-948,43
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-66.184,05	-18.000,00	-17.924,20	75,80
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.460,54	-2.500,00	-11.847,84	-9.347,84
571042	Abschreibung a.Brücken u. Tunnel	-8.614,53	0,00	-8.613,53	-8.613,53
571071	Abschreibung a.Maschinen	-353,74	0,00	-353,74	-353,74
571075	Abschreibung a.Fahrzeugen	-991,64	-2.500,00	-2.379,93	120,07
571080	Abschreibung a.BGA	-500,63	0,00	-500,64	-500,64
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.483,42	-42.250,00	-26.843,93	15.406,07
541230	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	-3.365,50	0,00	-634,50	-634,50
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	-3.227,79	-5.500,00	-4.116,37	1.383,63
541281	Aufwand f. Aus- u. Fortbildung	0,00	0,00	-58,00	-58,00
543120	Bücher, Zeitschriften	-21,90	0,00	-21,90	-21,90
543140	Telefon	-240,00	-250,00	-240,00	10,00
543160	Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt	-501,23	0,00	0,00	0,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-298,93	-5.500,00	-153,70	5.346,30
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-16.968,81	-11.000,00	-12.269,54	-1.269,54
543911	GWG < 410 €	-822,89	0,00	-289,41	-289,41
543930	Geschäftsaufwend. für Informationstechnologie (IT)	-136,85	0,00	-136,85	-136,85
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-4.548,50	-5.000,00	-5.156,79	-156,79
544111	Unfallversicherungen	-12.351,02	-15.000,00	-3.766,87	11.233,13

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
17	= Ordentliche Aufwendungen	-470.139,10	-446.534,00	-408.210,72	38.323,28
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	234.244,48	191.344,00	292.023,31	100.679,31
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	234.244,48	191.344,00	292.023,31	100.679,31
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-66.769,05	0,00	0,00	0,00
591100	Außerordentliche Aufwendungen	-66.769,05	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	-66.769,05	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	167.475,43	191.344,00	292.023,31	100.679,31
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	53.765,22	26.589,00	39.741,68	13.152,68
481100	Interne Leistungsverrechnung	53.765,22	26.589,00	39.741,68	13.152,68
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.913,61	-3.760,00	-962,19	2.797,81
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-3.760,00	0,00	3.760,00
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	-3.913,61	0,00	-962,19	-962,19
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	217.327,04	214.173,00	330.802,80	116.629,80
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

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	693.555,08	632.378,00	706.809,91	74.431,91
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.294,94	5.500,00	6.720,99	1.220,99
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	706.850,02	637.878,00	713.530,90	75.652,90
10	- Personalauszahlungen	-307.390,95	-323.564,00	-311.807,61	11.756,39
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-108.463,36	-71.720,00	-64.319,18	7.400,82
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-163.155,63	-42.250,00	-24.135,63	18.114,37
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-579.009,94	-437.534,00	-400.262,42	37.271,58
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	127.840,08	200.344,00	313.268,48	112.924,48
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	-313,16	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-8.536,19	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-29.174,54	-8.500,00	-6.106,42	2.393,58
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	-38.023,89	-8.500,00	-6.106,42	2.393,58
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-38.023,89	-8.500,00	-6.106,42	2.393,58
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	89.816,19	191.844,00	307.162,06	115.318,06
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 2015

Investitionen Produkt 13-555-02 Stadtwald					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015	Jahres- ergebnis 2015	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015 - Erg.	
BGA_FORST BGA Forst	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	

Jahresabschluss 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 14-561-01 Umweltschutzmaßnahmen					
Stadt Monschau					
Produktbereich	14	Umweltschutz			
Produktgruppe	14561	Umweltschutzmaßnahmen			
Produkt	14-561-01	Umweltschutzmaßnahmen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-1.634,67	-2.357,00	-1.641,48	715,52
501100	Beamte	-1.634,67	-1.631,00	-1.641,48	-10,48
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-568,00	0,00	568,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-158,00	0,00	158,00
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	-1.634,67	-2.357,00	-1.641,48	715,52
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-1.634,67	-2.357,00	-1.641,48	715,52
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-1.634,67	-2.357,00	-1.641,48	715,52
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	-1.634,67	-2.357,00	-1.641,48	715,52
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)	-1.634,67	-2.357,00	-1.641,48	715,52
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 14-561-01 Umweltschutzmaßnahmen					
Stadt Monschau					
Produktbereich	14	Umweltschutz			
Produktgruppe	14561	Umweltschutzmaßnahmen			
Produkt	14-561-01	Umweltschutzmaßnahmen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-1.502,74	-1.631,00	-1.511,47	119,53
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.502,74	-1.631,00	-1.511,47	119,53
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-1.502,74	-1.631,00	-1.511,47	119,53
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)	-1.502,74	-1.631,00	-1.511,47	119,53
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 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 14-561-02 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen auf städtischen Flächen

Stadt Monschau

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 14561 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt 14-561-02 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen auf städtischen Flächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 14-561-02 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen auf städtischen Flächen					
Stadt Monschau					
Produktbereich	14	Umweltschutz			
Produktgruppe	14561	Umweltschutzmaßnahmen			
Produkt	14-561-02	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen auf städtischen Flächen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 15-571-01 Wirtschaftsförderung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	15571	Wirtschaftsförderung			
Produkt	15-571-01	Wirtschaftsförderung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	215.137,50	457.569,00	571.692,75	114.123,75
414100	Zuweisungen vom Land	215.137,50	457.569,00	571.692,75	114.123,75
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	215.137,50	457.569,00	571.692,75	114.123,75
11	- Personalaufwendungen	-15.828,03	-18.089,00	-33.994,94	-15.905,94
501100	Beamte	-10.867,65	-11.882,00	-11.748,84	133,16
501200	Tariflich Beschäftigte	-3.849,05	-2.861,00	-17.434,01	-14.573,01
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-297,85	-239,00	-1.333,82	-1.094,82
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-813,48	-588,00	-3.478,27	-2.890,27
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.917,00	0,00	1.917,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-602,00	0,00	602,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-397.301,83	-560.340,00	-733.864,70	-173.524,70
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	-600,00	0,00	600,00
524112	Stromkosten	0,00	-500,00	0,00	500,00
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	405,67	0,00	0,00	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-397.707,50	-559.240,00	-733.864,70	-174.624,70
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.718,30	0,00	-6.718,30	-6.718,30
571014	Abschreibung a. Anzahlg. a.immat. VG	-6.718,30	0,00	-6.718,30	-6.718,30
15	- Transferaufwendungen	-3.361,75	-2.856,00	-377,49	2.478,51
531500	Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV	-3.361,75	-2.856,00	0,00	2.856,00
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0,00	-377,49	-377,49
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-687,31	-1.000,00	0,00	1.000,00
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	-512,44	-1.000,00	0,00	1.000,00
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-174,87	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-423.897,22	-582.285,00	-774.955,43	-192.670,43
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-208.759,72	-124.716,00	-203.262,68	-78.546,68
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)	-208.759,72	-124.716,00	-203.262,68	-78.546,68
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)	-208.759,72	-124.716,00	-203.262,68	-78.546,68
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.690,77	-4.672,00	-1.971,00	2.701,00
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-4.672,00	0,00	4.672,00
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	-7.690,77	0,00	-1.971,00	-1.971,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-216.450,49	-129.388,00	-205.233,68	-75.845,68
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 15-571-01 Wirtschaftsförderung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	15571	Wirtschaftsförderung			
Produkt	15-571-01	Wirtschaftsförderung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	215.137,50	457.569,00	571.692,75	114.123,75
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	215.137,50	457.569,00	571.692,75	114.123,75
10	- Personalauszahlungen	-14.966,22	-15.570,00	-33.115,61	-17.545,61
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-394.078,00	-560.340,00	-735.648,63	-175.308,63
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	-2.856,00	-3.361,75	-505,75
15	- Sonstige Auszahlungen	-687,31	-1.000,00	0,00	1.000,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-409.731,53	-579.766,00	-772.125,99	-192.359,99
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-194.594,03	-122.197,00	-200.433,24	-78.236,24
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	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)	-194.594,03	-122.197,00	-200.433,24	-78.236,24
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	220,38	0,00	296,31	296,31
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	220,38	0,00	296,31	296,31
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	220,38	0,00	296,31	296,31
11	- Personalaufwendungen	-33.553,98	-24.897,00	-24.336,27	560,73
501100	Beamte	-14.406,74	-3.378,00	-3.347,26	30,74
501200	Tariflich Beschäftigte	-14.570,24	-16.066,00	-16.086,83	-20,83
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-1.386,87	-1.342,00	-1.420,56	-78,56
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-3.190,13	-3.300,00	-3.481,62	-181,62
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-621,00	0,00	621,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-190,00	0,00	190,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-3.216,21	0,00	-296,31	-296,31
525100	Haltung von Fahrzeugen	-220,38	0,00	-296,31	-296,31
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-2.995,83	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.044,00	0,00	-1.044,00	-1.044,00
572032	Abschreibung a.Ausleihungen a.verb.Unternehmen	-1.044,00	0,00	-1.044,00	-1.044,00
15	- Transferaufwendungen	-7.712,90	-25.000,00	-7.712,90	17.287,10
531500	Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV	-7.712,90	-25.000,00	-7.712,90	17.287,10
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-6.000,00	0,00	6.000,00
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	-6.000,00	0,00	6.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-45.527,09	-55.897,00	-33.389,48	22.507,52
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-45.306,71	-55.897,00	-33.093,17	22.803,83
19	+ Finanzerträge	19.329,04	15.000,00	10.484,03	-4.515,97
461500	Zinserträge v. verbund. Unternehmen, Beteil. u. SV	2.128,93	0,00	0,00	0,00
465100	Gewinnanteile aus verb. Unternehmen und Beteilig.	17.200,11	15.000,00	10.484,03	-4.515,97
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-27.389,44	0,00	-20.965,37	-20.965,37
551500	Zinsaufwendungen an verb. Untern., Beteilig. u. SV	-27.389,44	0,00	-20.965,37	-20.965,37
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-8.060,40	15.000,00	-10.481,34	-25.481,34
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-53.367,11	-40.897,00	-43.574,51	-2.677,51
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)	-53.367,11	-40.897,00	-43.574,51	-2.677,51
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)	-53.367,11	-40.897,00	-43.574,51	-2.677,51
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	220,38	0,00	296,31	296,31
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	19.329,04	15.000,00	10.484,03	-4.515,97
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.549,42	15.000,00	10.780,34	-4.219,66
10	- Personalauszahlungen	-31.778,08	-24.086,00	-24.083,96	2,04
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-220,38	0,00	-3.292,14	-3.292,14
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.128,93	0,00	-45.412,92	-45.412,92
14	- Transferzahlungen	-7.712,90	-25.000,00	-7.712,90	17.287,10
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.151,36	-6.000,00	0,00	6.000,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-44.991,65	-55.086,00	-80.501,92	-25.415,92
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-25.442,23	-40.086,00	-69.721,58	-29.635,58
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-25.442,23	-40.086,00	-69.721,58	-29.635,58
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.128,08	33.000,00	151.034,05	118.034,05
414100	Zuweisungen vom Land	7.394,96	0,00	713,78	713,78
414200	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	18.351,50	5.000,00	1.327,37	-3.672,63
414400	Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	6.351,62	28.000,00	145.962,89	117.962,89
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	3.030,00	0,00	3.030,01	3.030,01
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.650,00	0,00	720,00	720,00
431100	Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	720,00	720,00
432101	Sondernutzungsgebühren	1.650,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.997,86	27.955,00	1.734,09	-26.220,91
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	15.099,41	10.000,00	0,00	-10.000,00
448400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	0,00	12.225,00	0,00	-12.225,00
448500	Erstattungen von verb. Untern., Beteilig. u. SV	7.898,45	4.900,00	0,00	-4.900,00
448600	Erstattungen von sonst. öffentl. Sonderrechnungen	0,00	0,00	184,08	184,08
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	830,00	1.550,01	720,01
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	1.659,13	1.659,13
471100	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	1.659,13	1.659,13
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	59.775,94	60.955,00	155.147,27	94.192,27
11	- Personalaufwendungen	-14.924,20	-14.968,00	-6.622,60	8.345,40
501100	Beamte	-5.705,68	-6.213,00	-6.147,61	65,39
501200	Tariflich Beschäftigte	-7.212,10	-5.722,00	-329,00	5.393,00
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-525,89	-478,00	-5,28	472,72
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-1.480,53	-1.175,00	-140,71	1.034,29
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.053,00	0,00	1.053,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-327,00	0,00	327,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-196.572,91	-228.900,00	-242.657,81	-13.757,81
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-12.328,77	-8.000,00	-5.228,31	2.771,69
521110	Verkehrssicherungsmaßnahmen	0,00	0,00	-341,32	-341,32
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	-99,09	0,00	0,00	0,00
523050	Erstattungen an verb. Untern., Beteiligungen u. SV	-3.874,64	0,00	0,00	0,00
523070	Erstattungen an übrige Bereiche	-8.243,60	-48.850,00	-6.911,57	41.938,43
524113	Reinigungskosten	0,00	-250,00	-46,41	203,59
525100	Haltung von Fahrzeugen	-61,50	-2.600,00	0,00	2.600,00
527900	Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	-415,22	-2.000,00	0,00	2.000,00
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-25.954,62	-29.600,00	-2.709,93	26.890,07
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-38.495,47	-30.500,00	-120.320,27	-89.820,27
529102	Aufw. Dienstleistungsvertrag NPT	-107.100,00	-107.100,00	-107.100,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.956,43	0,00	-2.956,41	-2.956,41
571050	Abschreibung a.Bauten a.fremd.Gr.d.u.Boden	-2.956,43	0,00	-2.956,41	-2.956,41
15	- Transferaufwendungen	-111.723,22	-108.000,00	-114.381,85	-6.381,85
531500	Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV	-101.853,84	-104.000,00	-102.608,20	1.391,80
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	-9.869,38	-4.000,00	-11.773,65	-7.773,65
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.172,10	-20.390,00	-24.468,78	-4.078,78
541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-276,08	0,00	0,00	0,00
541260	Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	0,00	0,00	-9,98	-9,98
542100	Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	-4.595,33	-4.600,00	-1.550,01	3.049,99

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
542200	Mieten und Pachten	-4.449,93	0,00	-4.428,07	-4.428,07
543140	Telefon	-191,58	-240,00	-184,08	55,92
543180	Sonst. Geschäftsaufwand	0,00	-500,00	-40,12	459,88
543190	Vorräte, Verbrauchsmaterial	-3.602,15	-4.050,00	-6.742,06	-2.692,06
543911	GWG < 410 €	-1.610,99	0,00	-967,87	-967,87
544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	-2.402,46	-2.500,00	-2.406,06	93,94
544140	Sonstige Beiträge	-8.043,58	-8.500,00	-8.140,53	359,47
17	= Ordentliche Aufwendungen	-351.348,86	-372.258,00	-391.087,45	-18.829,45
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-291.572,92	-311.303,00	-235.940,18	75.362,82
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)	-291.572,92	-311.303,00	-235.940,18	75.362,82
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)	-291.572,92	-311.303,00	-235.940,18	75.362,82
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-79.610,50	-190.883,00	-124.327,75	66.555,25
581100	Interne Leistungsverrechnung	-53.765,22	-190.883,00	-39.741,68	151.141,32
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	-25.845,28	0,00	-84.586,07	-84.586,07
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-371.183,42	-502.186,00	-360.267,93	141.918,07
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.525,48	33.000,00	149.415,15	116.415,15
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.650,00	0,00	480,00	480,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.742,33	27.955,00	21.547,87	-6.407,13
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	44.917,81	60.955,00	171.443,02	110.488,02
10	- Personalauszahlungen	-14.471,35	-13.588,00	-6.161,32	7.426,68
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-179.767,26	-228.900,00	-184.784,60	44.115,40
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-110.844,11	-108.000,00	-113.257,59	-5.257,59
15	- Sonstige Auszahlungen	-24.552,81	-20.390,00	-23.475,61	-3.085,61
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-329.635,53	-370.878,00	-327.679,12	43.198,88
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-284.717,72	-309.923,00	-156.236,10	153.686,90
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	-329,34	0,00	-967,87	-967,87
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	-329,34	0,00	-967,87	-967,87
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-329,34	0,00	-967,87	-967,87
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-285.047,06	-309.923,00	-157.203,97	152.719,03
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.071,56	73.750,00	86.806,56	13.056,56
412100	Bedarfszuweisungen vom Land	73.756,00	73.750,00	84.491,00	10.741,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	2.315,56	0,00	2.315,56	2.315,56
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	76.071,56	73.750,00	86.806,56	13.056,56
11	- Personalaufwendungen	-15.308,64	-4.634,00	-2.835,29	1.798,71
501100	Beamte	-13.862,13	-2.835,00	-2.800,43	34,57
501200	Tariflich Beschäftigte	-1.132,93	-954,00	-31,66	922,34
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-87,67	-80,00	-0,88	79,12
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-225,91	-196,00	-2,32	193,68
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-432,00	0,00	432,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-137,00	0,00	137,00
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	-4.991,10	0,00	-4.990,10	-4.990,10
571075	Abschreibung a.Fahrzeugen	-2.498,53	0,00	-2.498,53	-2.498,53
571080	Abschreibung a.BGA	-2.492,57	0,00	-2.491,57	-2.491,57
15	- Transferaufwendungen	-53.707,06	-56.400,00	-54.378,34	2.021,66
531500	Aufwend. f. Zuschüsse an verb. UN, Bet. u. SV	-53.707,06	-56.400,00	-54.378,34	2.021,66
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-74.006,80	-61.034,00	-62.203,73	-1.169,73
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	2.064,76	12.716,00	24.602,83	11.886,83
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	2.064,76	12.716,00	24.602,83	11.886,83
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	2.064,76	12.716,00	24.602,83	11.886,83
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.282,23	-4.567,00	-1.438,19	3.128,81
581100	Interne Leistungsverrechnung	0,00	-4.567,00	0,00	4.567,00
581200	Interne Leistungsverrechnung Bauhof	-1.282,23	0,00	-1.438,19	-1.438,19
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	782,53	8.149,00	23.164,64	15.015,64
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	73.750,00	84.491,00	10.741,00
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	73.750,00	84.491,00	10.741,00
10	- Personalauszahlungen	-13.576,70	-4.065,00	-2.626,29	1.438,71
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-53.707,06	-56.400,00	-54.378,34	2.021,66
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-67.283,76	-60.465,00	-57.004,63	3.460,37
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-67.283,76	13.285,00	27.486,37	14.201,37
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	-5.000,00	0,00	5.000,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-67.283,76	8.285,00	27.486,37	19.201,37
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 2015

Investitionen Produkt 15-575-02 Monschau als Kurort					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015	Jahres- ergebnis 2015	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015 - Erg.	
BGA_KURSTA BGA Kurstadt	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	
26 - Auszahlg. f.d.Erwerb v.bewegl. Anlagevermögen	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	

Jahresabschluss 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 15-575-03 Städtebauförderung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	15575	Tourismus			
Produkt	15-575-03	Städtebauförderung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.595,43	410.400,00	351.636,59	-58.763,41
414100	Zuweisungen vom Land	86.958,84	410.400,00	348.000,00	-62.400,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	3.636,59	0,00	3.636,59	3.636,59
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	90.595,43	410.400,00	351.636,59	-58.763,41
11	- Personalaufwendungen	-19.064,95	-21.992,00	-11.961,20	10.030,80
501100	Beamte	-11.542,54	-11.903,00	-11.779,96	123,04
501200	Tariflich Beschäftigte	-5.891,75	-4.959,00	-164,64	4.794,36
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-455,84	-414,00	-4,56	409,44
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-1.174,82	-1.019,00	-12,04	1.006,96
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-2.626,00	0,00	2.626,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-1.071,00	0,00	1.071,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-971,04	-313.000,00	-71.275,64	241.724,36
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	-253.000,00	0,00	253.000,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-971,04	-60.000,00	-71.275,64	-11.275,64
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-14.736,06	0,00	-14.736,06	-14.736,06
571037	Abschreibung a.Geb.,Aufb. u. Betriebs b.sonst.Geb.	-10.239,91	0,00	-10.239,91	-10.239,91
571080	Abschreibung a.BGA	-4.496,15	0,00	-4.496,15	-4.496,15
15	- Transferaufwendungen	0,00	-200.000,00	-135.935,00	64.065,00
531800	Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	-200.000,00	-135.935,00	64.065,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
543170	Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-34.772,05	-535.992,00	-233.907,90	302.084,10
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	55.823,38	-125.592,00	117.728,69	243.320,69
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-3.550,28	-3.550,28
551100	Zinsaufwendungen an das Land	0,00	0,00	-3.550,28	-3.550,28
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0,00	0,00	-3.550,28	-3.550,28
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	55.823,38	-125.592,00	114.178,41	239.770,41
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	55.823,38	-125.592,00	114.178,41	239.770,41
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	55.823,38	-125.592,00	114.178,41	239.770,41
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 15-575-03 Städtebauförderung					
Stadt Monschau					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produktgruppe	15575	Tourismus			
Produkt	15-575-03	Städtebauförderung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.041,16	410.400,00	310.000,00	-100.400,00
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	-9.041,16	410.400,00	310.000,00	-100.400,00
10	- Personalauszahlungen	-18.154,12	-18.295,00	-11.055,68	7.239,32
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-971,04	-313.000,00	-12.480,08	300.519,92
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-3.550,28	-3.550,28
14	- Transferzahlungen	-28.570,00	-200.000,00	-133.125,00	66.875,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-47.695,16	-532.295,00	-160.211,04	372.083,96
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-56.736,32	-121.895,00	149.788,96	271.683,96
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	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-56.736,32	-121.895,00	149.788,96	271.683,96
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 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.980.767,93	13.907.214,00	15.958.075,23	2.050.861,23
401100	Grundsteuer A	62.301,33	62.000,00	97.781,21	35.781,21
401200	Grundsteuer B	2.679.025,76	2.977.800,00	2.967.750,05	-10.049,95
401300	Gewerbesteuer	4.385.475,27	4.481.500,00	6.350.531,23	1.869.031,23
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.598.810,78	4.909.326,00	5.082.189,10	172.863,10
402101	Gde-Anteil a. d. Einkommensteuer Kompensationslstg	477.565,56	493.802,00	503.650,27	9.848,27
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	433.950,57	508.986,00	508.703,71	-282,29
403100	Vergnügungssteuer	1.800,00	1.800,00	2.100,00	300,00
403200	Hundesteuer	120.426,48	125.000,00	122.337,00	-2.663,00
403400	Zweitwohnungssteuer	46.564,08	70.000,00	72.500,00	2.500,00
404100	Fremdenverkehrsabgaben	174.848,10	277.000,00	250.532,66	-26.467,34
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.955.083,93	1.957.394,00	2.058.780,02	101.386,02
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	429.941,00	696.573,00	695.678,00	-895,00
411110	Solidarbeitragererstattungen des Landes	105.936,38	72.000,00	72.140,82	140,82
412100	Bedarfszuweisungen vom Land	1.188.821,28	1.188.821,00	1.188.821,28	0,28
413110	Schulpauschale	154.691,31	0,00	0,00	0,00
416100	Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	75.693,96	0,00	102.139,92	102.139,92
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	60.966,57	30.000,00	174.343,50	144.343,50
456260	Zinsen aus Gewerbesteuernachzahlung	59.372,00	30.000,00	174.343,50	144.343,50
458320	Ertr. a.d. Aufl. o. Herabs. v. Wertber. a. Forder.	1.594,57	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	14.996.818,43	15.894.608,00	18.191.198,75	2.296.590,75
11	- Personalaufwendungen	-6.850,43	-2.368,00	-2.028,42	339,58
501100	Beamte	-1.826,86	-2.060,00	-2.028,42	31,58
501200	Tariflich Beschäftigte	-3.582,49	0,00	0,00	0,00
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-397,07	0,00	0,00	0,00
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-1.044,01	0,00	0,00	0,00
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-231,00	0,00	231,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-77,00	0,00	77,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-588,48	0,00	0,00	0,00
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-588,48	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-9.309.264,66	-9.402.528,00	-9.448.872,39	-46.344,39
531200	Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden (GV)	-238.079,23	0,00	0,00	0,00
534100	Gewerbesteuerumlage	-353.011,06	-360.580,00	-398.020,47	-37.440,47
534200	Finanzierungsbeitrag Fonds Deutsche Einheit	-342.925,03	-350.278,00	-386.648,46	-36.370,46
537300	Kreisumlage	-5.041.562,03	-5.229.871,00	-5.167.762,33	62.108,67
537400	Kreisumlage -Mehrbelastung für Jugendamtsaufgaben-	-2.911.339,94	-3.023.545,00	-3.011.220,73	12.324,27
537500	Anteilige differenzierte Umlage für ÖPNV-Verluste	-391.171,20	-438.254,00	-485.220,40	-46.966,40
537510	Bedarfsumlage ELAG-Abrechnung	-31.176,17	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.068,18	-30.000,00	-21.899,93	8.100,07
547300	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-12.337,18	0,00	-1.011,43	-1.011,43
548400	Zinsaufwand aus Rückz. überzahlter Gewerbesteuer	-1.731,00	-30.000,00	-20.888,50	9.111,50

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.330.771,75	-9.434.896,00	-9.472.800,74	-37.904,74
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	5.666.046,68	6.459.712,00	8.718.398,01	2.258.686,01
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)	5.666.046,68	6.459.712,00	8.718.398,01	2.258.686,01
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)	5.666.046,68	6.459.712,00	8.718.398,01	2.258.686,01
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)	5.666.046,68	6.459.712,00	8.718.398,01	2.258.686,01
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v.Erträgen u.Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	3.482,11	3.482,11
454710	Ertr.a. Ver. d. allg. Rücklage m. Vermögensgegenst	0,00	0,00	3.482,11	3.482,11
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.789.202,90	13.907.214,00	16.122.179,02	2.214.965,02
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	764.324,69	1.957.394,00	767.818,82	-1.189.575,18
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	58.214,30	30.000,00	175.858,20	145.858,20
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.611.741,89	15.894.608,00	17.065.856,04	1.171.248,04
10	- Personalauszahlungen	-6.706,06	-2.060,00	-1.877,88	182,12
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-588,48	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	-7.021.295,66	-9.402.528,00	-11.512.872,39	-2.110.344,39
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.731,00	-30.000,00	-20.843,50	9.156,50
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.030.321,20	-9.434.588,00	-11.535.593,77	-2.101.005,77
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	6.581.420,69	6.460.020,00	5.530.262,27	-929.757,73
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	1.110.899,49	1.124.006,00	1.125.256,24	1.250,24
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	1.110.899,49	1.124.006,00	1.125.256,24	1.250,24
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)	1.110.899,49	1.124.006,00	1.125.256,24	1.250,24
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	7.692.320,18	7.584.026,00	6.655.518,51	-928.507,49
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 2015

Investitionen Produkt 16-611-01 Steuern, allgemeine Finanzaufweisungen und allgemeine Umlagen					
Stadt Monschau					
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2014	Fortg. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015	Jahres- ergebnis 2015	Vergl. Fo. Ans. o. ÜPL/APL mit HH-Resten 2015 - Erg.	
INVESTPAU Investitionspausc	788.529,80	818.293,00	819.543,22	-1.250,22	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	788.529,80	818.293,00	819.543,22	-1.250,22	
SCHULPAU Schulpauschale	322.369,69	305.713,00	305.713,02	-0,02	
18 + Zuwendungen für Invest.maßnahmen	322.369,69	305.713,00	305.713,02	-0,02	

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	-6.850,10	-2.368,00	-2.028,46	339,54
501100	Beamte	-1.826,62	-2.060,00	-2.028,46	31,54
501200	Tariflich Beschäftigte	-3.582,40	0,00	0,00	0,00
502200	ZVK-Beiträge Tariflich Beschäftigte	-397,07	0,00	0,00	0,00
503200	Beiträge zur gesetz. Sozialvers.tarif.Beschäftigte	-1.044,01	0,00	0,00	0,00
505100	Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	0,00	-231,00	0,00	231,00
506100	Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	0,00	-77,00	0,00	77,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	-506,94	0,00	-809,73	-809,73
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-506,94	0,00	-809,73	-809,73
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-15.745,64	0,00	-120.162,80	-120.162,80
573108	Abschreibung a. Forderungen	-15.745,64	0,00	-120.162,80	-120.162,80
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	-23.102,68	-2.368,00	-123.000,99	-120.632,99
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-23.102,68	-2.368,00	-123.000,99	-120.632,99
19	+ Finanzerträge	21.460,82	20.000,00	8.322,39	-11.677,61
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	21.460,82	20.000,00	8.322,39	-11.677,61
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-897.026,28	-875.760,00	-706.524,38	169.235,62
551100	Zinsaufwendungen an das Land	-3.071,15	-2.760,00	-2.752,52	7,48
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-667.599,69	-558.000,00	-537.059,69	20.940,31
551710	Zinsaufwendungen f. Liquiditätssicherung	-226.355,44	-315.000,00	-166.666,78	148.333,22
551800	Zinsaufwendungen an sonst. inländ. Bereiche	0,00	0,00	-45,39	-45,39
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-875.565,46	-855.760,00	-698.201,99	157.558,01
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	-898.668,14	-858.128,00	-821.202,98	36.925,02
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)	-898.668,14	-858.128,00	-821.202,98	36.925,02
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)	-898.668,14	-858.128,00	-821.202,98	36.925,02
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

Jahresabschluss 2015

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 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	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	21.247,16	20.000,00	8.275,93	-11.724,07
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.247,16	20.000,00	8.275,93	-11.724,07
10	- Personalauszahlungen	-6.705,75	-2.060,00	-1.877,94	182,06
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-506,94	0,00	-809,73	-809,73
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-906.496,16	-875.760,00	-679.872,58	195.887,42
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	-913.708,85	-877.820,00	-682.560,25	195.259,75
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-892.461,69	-857.820,00	-674.284,32	183.535,68
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	-504,94	0,00	2,40	2,40
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	-504,94	0,00	2,40	2,40
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)	-504,94	0,00	2,40	2,40
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-892.966,63	-857.820,00	-674.281,92	183.538,08
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	2.356.470,76	2.356.470,76
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	-22.815.102,54	0,00	-177.384,57	-177.384,57
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-753.924,04	-840.900,00	-3.176.458,18	-2.335.558,18
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-23.569.026,58	-840.900,00	-997.371,99	-156.471,99

Jahresabschluss 2015

Teilergebnisrechnung Produkt 17-700-01 Stiftungen					
Stadt Monschau					
Produktbereich	17	Stiftungen			
Produktgruppe	17000	Stiftungen			
Produkt	17-700-01	Stiftungen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	1.009,88	0,00	0,00	0,00
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	1.009,88	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	1.009,88	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigk. (18 und 21)	1.009,88	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (22 und 25)	1.009,88	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.009,88	0,00	0,00	0,00
29A	Nachrichtlich: Verrechn. v. Erträgen u. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2015

Teilfinanzrechnung Produkt 17-700-01 Stiftungen					
Stadt Monschau					
Produktbereich	17	Stiftungen			
Produktgruppe	17000	Stiftungen			
Produkt	17-700-01	Stiftungen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2014	fortgeschr. Planansatz 2015	IST-Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.009,88	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.009,88	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	1.009,88	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Invest.maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. a.d. Veräußerg. v. Finanzanl.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. a. Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg. f.d. Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg. f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	1.009,88	0,00	0,00	0,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00