

Erläuterungen zu einzelnen Haushaltspositionen

Konto:	Bezeichnung:	Erläuterung:
Produkt 01-111-04 Rechnungsprüfung		
529101	Aufw. Prüfungskosten GPA NRW	Nach den üblichen Prüfungsabständen der GPA NRW ist davon auszugehen, dass in 2012 und 2015 eine Kassenprüfung und in 2013 eine Haushaltsprüfung stattfindet.
Produkt 01-111-05 Zentrale Dienste		
543940	Einführung des NKF	Zurzeit ist zu erwarten, dass die Arbeiten zur Einführung des NKF in 2012 zum Abschluss gebracht werden können. Der Ansatz ist für die fachliche Begleitung vorgesehen. Für 2013 ist die überörtliche Prüfung der Bilanz etatisiert.
Produkt 01-111-07 Personalmanagement		
448500	Erstattungen von verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	Der Rat hat in seiner Sitzung am 12.06.2012 zugestimmt, die Personalkostenerstattung der MonTour GmbH für den städtischen Forstbetriebsbeamten von 31.800 € auf 10.000 €/a zu reduzieren. Die MonStEG GmbH & Co. KG vergütet ihren Prokuristen jetzt unmittelbar; eine Personalkostenerstattung an die Stadt entfällt daher. Insgesamt ist der Ansatz um 42.160 € zu reduzieren.
458200	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung v. Rückstellungen	Es handelt sich um die Herabsetzung der Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen der Versorgungsempfänger der Stadt Monschau. Sie kompensieren zum Teil die Versorgungsaufwendungen (vgl. 512100, 514100 und 516100).
512100	Beiträge zur Versorgungskasse Versorgungsempf. Beamte	Die Versorgungskassenbeiträge waren bisher aufgrund einer falschen Zuordnung des Sachkontos in der Summe der Personalaufwendungen abgebildet.
541281	Aufwand für Aus- und Fortbildung	Neben den regelmäßig erforderlichen Fortbildungsmaßnahmen zur Aufrechterhaltung aktueller Fachkenntnisse bei den Mitarbeitern wird in 2012 ein Forstwirt zum Maschinenführer ausgebildet, um den Sicherheitsbestimmungen beim Einsatz von Leihmaschinen entsprechen zu können.
Produkt 01-111-12 Liegenschaften und Gebäudemanagement		
441100	Mieten und Pachten	Die Mieterträge sinken vor allem aufgrund der nicht mehr zu vermietenden Hausmeisterwohnung an der Realschule und aufgrund des Umbaus der ehem. Wohnung im Gerätehaus Monschau zu Aufenthaltsräumen für die Löschgruppe. Ab 2014 ist mit erheblichen Ertragssteigerungen durch den projektierten Windpark Höfen-Brath zu rechnen, vgl. Vorbericht.
446140	Erträge aus eigener Stromerzeugung	Aus den BHKW's im St.-Michael-Gymnasium und der Elwin-Christoffel-Realschule werden jährliche Erträge aus Stromerzeugung von 70.000 €, in 2012 aufgrund der unterjährigen Betriebsaufnahme 30.000 € erwartet.
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	Der Ansatz umfasst auf der Basis der Unterhaltungsplanung des Fachbereichs kleinere Reparaturen an allen städtischen Gebäuden, Wartungsverträge etc. 110 T€, Abbau des Sanierungsstaus z.B. an der Alten Schule in Rohren, am Rathaus sowie Umbau FWGH Monschau etc. 220 T€, Brandschutzmaßnahmen etc. am Gymnasium und Sanierung Heizungsanlage Realschule (BHKW) 560 T€.

544110	Versicherungsbeiträge u.ä.	Der Schadensverlauf der vergangenen fünf Jahre hat den Gebäudeversicherer gezwungen, ein sog. Sanierungsgeld auf den bisherigen Beitrag aufzuschlagen. Die Verwaltung prüft zurzeit Möglichkeiten zum Wechsel des Versicherers.
Produkt 01-111-14 Leistungen des Bauhofs		
525110	Kfz-Versicherungsbeiträge	Abtrennung von den übrigen Versicherungsbeiträgen, vgl. Konto 544110.
542200	Mieten und Pachten	In seiner Sitzung am 22.05.2012 hat der Haupt- und Finanzausschuss beschlossen, für das Modellprojekt „Bürgerarbeit“ auf drei Jahre einen Pritschenwagen zu leasen.
Produkt 01-111-92 BGA Sportstätten und Bäderbetrieb ab 2010		
alle	alle	Die Ansätze berücksichtigen auf der Basis der dem Rat vorgelegten Kalkulation ab der zweiten Jahreshälfte 2012 auch die Erträge und Aufwendungen aus dem Betrieb des Vennbades.
Produkt 02-121-02 Wahlen		
alle	alle	Die Ansätze berücksichtigen in 2012 die vorgezogene Landtagswahl, in 2013 die Bundestagswahl, in 2014 die Europa- und die Kommunalwahl (Rat und Städte-regionstag) und in 2015 die Bürgermeister-/Städteregionsratswahlen.
Produkt 02-122-02 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten		
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	Der Ansatz berücksichtigt ab 2012 die Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Sicherheitskonzept für den Weihnachtsmarkt, vgl. Ratsbeschluss vom 12.06.2012.
Produkt 02-126-01 Brandschutz		
525110	Kfz-Versicherungsbeiträge	Abtrennung von den übrigen Versicherungsbeiträgen, vgl. Konto 544110.
549303	Kosten für ärztliche Untersuchungen	Zuordnung zu anderem (korrekten) Sachkonto, vgl. Konto 541280.
542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	Der bisherige Ansatz wurde den Konten 549301 und 549302 zugeordnet und dem tatsächlichen Bedarf angepasst.
549301	Aufwandsentschädigungen Wehrführer / Gerätewarte	Siehe Erl. zu 542100.
549302	Lohnausfallentschädigung Einsätze Feuerwehr	Der Haushaltsansatz musste der Entwicklung der jüngeren Vergangenheit angepasst werden. Vgl. im Übrigen Erl. Zu 542100.
Produkt 03-211-01 Grundschulen		
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	Ab dem zweiten Halbjahr 2012 kann im Rahmen des Schulsports wieder Schwimmen im Vennbad angeboten werden. Die Aufwendungen führen im BGA Sportstätten zu entsprechenden Erträgen. Die Aufwendungen enthalten 7 % abzuführende Umsatzsteuer.
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Diese Position enthält neben der bisher schon praktizierten Verrechnung von Bauhofkosten erstmalig auch die (bisher nur bei der Realschule praktizierte) Verrechnung der Schülerbeförderungskosten.
Produkt 03-212-01 Hauptschule Monschau		
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	Vgl. entspr. Erläuterungen beim Produkt 03-211-01.
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Vgl. entspr. Erläuterungen beim Produkt 03-211-01.
Produkt 03-215-01 Realschule Monschau		
414200	Zuweisungen von Gemeinden (GV)	Die StädteRegion Aachen übernimmt vertragsgemäß 50 % der nicht gedeckten Aufwendungen für den Betrieb der Realschule Monschau.

527400	Kosten des Schwimmunterrichts	Vgl. entspr. Erläuterungen beim Produkt 03-211-01. Gleichzeitig entfallen die bisherigen Aufwendungen für Schwimmunterricht in Vogelsang.
543930	Geschäftsaufwand für Informationstechnologie	Die umfangreichere IT-Ausstattung der Schule und die Übernahme des gesamten Supports durch die regio iT (wie zuvor beim Gymnasium) verlangen die Anhebung des Ansatzes auf 14.300 €.
Produkt 03-217-01 Gymnasium Monschau		
527400	Kosten des Schwimmunterrichts	Vgl. entspr. Erläuterungen beim Produkt 03-211-01.
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Vgl. entspr. Erläuterungen beim Produkt 03-211-01.
Produkt 03-241-01 Schülerbeförderung		
414100	Zuweisungen vom Land	Erstmalig ab dem Schuljahr 2012/13 beteiligt sich das Land an den Kosten der Beförderung für die Oberstufenschüler der Klasse 10. Die Zuwendung von rd. 10.000 € wird erst in 2013 gewährt.
481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Die ordentlichen Aufwendungen für die Schülerbeförderung werden ab 2012 im vollen Umfang auf die Schulen verteilt, vgl. dortige Erläuterungen zum Sachkonto 581100.
Produkt 04-252-02 Heimatpflege		
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	Herausgabe eines Buches über Herrn Paul Voss
Produkt 04-252-03 Städtisches Archiv		
528190	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	Erste Ausstattung des musealen Teils des Stadtarchivs (60.000 €), Förderung durch den Landschaftsverband Rheinland (30.000 €), vgl. Konto 448200.
Produkt 07-411-01 Krankenhausinvestitionsumlage		
537100	Allg. Umlagen an das Land	Mit der Krankenhausinvestitionsumlage beteiligt das Land die Kommunen an seiner Investitionsförderung an die Krankenhausträger.
Produkt 09-511-01 Landes-, Regional- und Raumordnungsplanung, Gebietsentwicklung		
448800 und 529103	Erstattung von übrigen Bereichen und Aufw. Planungskosten Aufstellung Bebauungspläne	Die Stadt Monschau plant die Ausweisung neuer Windkraftkonzentrationsflächen östlich von Höfen. In den Jahren 2012 und 2013 sind deshalb je 100.000 € zusätzlich für Planungskosten veranschlagt. Diese Kosten sollen von einem noch auszuwählenden Projektträger für den Bau und Betrieb der Windenergieanlagen erstattet werden.
Produkt 10-523-01 Denkmalschutz, Denkmalpflege		
448800	Erstattung von übrigen Bereichen und Aufw. f. sonst. Sachleistungen	In 2012 muss Vorsorge für eine Notsicherung an der ehem. Schule Rosenthal getroffen werden, die ggfls. im Wege der kostenpflichtigen Ersatzvornahme für den Eigentümer durchzuführen wäre.
531800	Aufwendungen für Zuschüsse an übrigen Bereiche	Nach dem die „kleine“ private Denkmalpflege in den vergangenen Jahren über das Projekt „Marke Monschau“ gefördert werden konnte, muss jetzt wieder auf die „klassische“ Förderung mit 50-%-iger Landesbeteiligung (vgl. Konto 414100) zurückgegriffen werden.
Produkt 11-532-01 Gasversorgung		
451200	Konzessionsabgabe Gas	Mit zunehmender Anschlussdichte (vor allem in der Altstadt) steigt die Konzessionsabgabe des Versorgers.
Produkt 11-537-01 Verwertung und Beseitigung von Abfällen		
alle	alle	Das Produkt spiegelt im Wesentlichen den zu 100 % kostendeckenden Gebührenhaushalt wider. Das positive Ergebnis 2012 ergibt sich vor allem aus dem in die Gebühren einkalkulierten Fehlbetrag 2009/2010 von rd. 105.000 € und den nicht gebührenrelevanten

		Zuschüssen für den Betrieb von Standorten für Glascontainer (15.500 €).
Produkt 11-538-01 Schmutz- und Oberflächenwasserbeseitigung		
alle	alle	Bei der Abwasserbeseitigung handelt es sich ebenfalls um einen zu 100 % kostendeckenden Gebührenhaushalt, in dem allerdings erhebliches Anlagevermögen der Stadt zur Aufgabenerfüllung eingesetzt wird. Die lediglich ertragswirksame, allerdings nicht gebührenrelevante Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen zu diesem Anlagevermögen (470.000 €) führt ebenso wie die zwar gebühren- nicht jedoch aufwandsrelevante kalkulatorische Eigenkapitalverzinsung (485.000 €) zu einem markant positiven Ergebnis. Ab 2012 ist unter den Konten 521100 und 529100 die bauliche und ingenieurmäßige Abarbeitung des Abwasserbeseitigungskonzeptes vorgesehen.
Produkt 12-541-01 Gemeindestrassen, -wege, -plätze, -brücken		
521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	Über die bisher übliche Straßeninstandsetzung hinaus sieht der Ansatz des Haushaltsjahres 2012 die Sanierung der Friedrich-Wilhelm-Brücke in der Altstadt Monschau vor.
524111	Wasser/Abwasser	Aus Gründen der Transparenz werden die Niederschlagswassergebühren für die städtischen Straßen nunmehr hier und im Gebührenhaushalt als Aufwand / Ertrag nachgewiesen.
Produkt 12-545-01 Strassenreinigung und Winterdienst		
alle	alle	Nach der Gebührenkalkulation für 2012 wird die Unterdeckung aus Vorjahren (zwei harte Winter hinter-einander) anteilig in 2012 und 2013 in den Gebührenbedarf eingerechnet. Die Mehrerträge in diesen Jahren bedingen das jeweils überdurchschnittlich gute Ergebnis.
Produkt 13-551-01 öffentliche Park- und Grünanlagen, Grünflächen		
581100	Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	Die Veranschlagung weist erstmals den sog. „grünpolitischen Wert“ der Gebührenkalkulation für das Bestattungswesen nach.
Produkt 13-552-01 Gewässergestaltung und –unterhaltung		
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	Die Sanierung der Dammkrone am „Menzerather Weiher“ dient unter anderem dem Hochwasserschutz im Abflussgebiet des Eschbaches. An den Kosten beteiligen sich der Eigentümer und die StädteRegion mit je 8.000 €, vgl. Konten 448200 und 448800.
Produkt 13-555-02 Stadtwald		
441100	Mieten und Pachten	Gegenüber dem beschlossenen Forstwirtschaftsplan mussten die Ertragserwartungen aus Jagdpachten aufgrund des Ausschreibungsergebnisses für drei in 2012 zur Neuverpachtung ausgeschriebene Eigenjagdbezirke um insgesamt rd. 8.000 € zurückgenommen werden.
Produkt 15-571-01 Wirtschaftsförderung		
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	Nach der Beschlussfassung im Wirtschaftsausschuss am 29.06.2012 enthält der Ansatz den Ausbau der Breitbandversorgung in den Ortsteilen Höfen und Kalterherberg (Glasfaser-Lösung) mit einem Gesamtvolumen von 772.643 € (30 % in 2012 und 70 % in 2013). Unter Konto 414100 stehen diesen Ansätzen Landeszuwendungen von insgesamt 360.000 € (im gleichen Umfang auf die Jahre verteilt) entgegen.

		Daneben ist die Abwicklung des ebenfalls zuwendungsfinanzierten Projektes „mobile access“ veranschlagt.
Produkt 15-573-01 Wirtschaftliche Betätigung der Stadt		
531500	Aufwendungen für Zuschüsse an verbundene Unternehmen etc.	Neben dem Beitrag an die Wirtschaftsförderungsgesellschaft der StädteRegion ist hier im Wesentlichen die Verlustabdeckung für die HIMO-B veranschlagt, in 2012 der Jahresverlust 2010. Nach dem Wechsel in der Zentrumsleitung des HIMO in 2011 können dort erhebliche Personalkosten eingespart werden; die Verlustabdeckung sollte sich auf diese Weise um etwa 50.000 €/a reduzieren lassen, vgl. HSK-Beschluss vom 12.07.2011.
Produkt 15-575-01 Touristische Aktivitäten		
523020	Erstattungen an Gemeinden (GV)	Da die Beteiligung der Stadt Monschau am Ausbau der RAVEL-Route nach wie vor nicht durch die StädteRegion angefordert wurde, ist eine Neuveranschlagung erforderlich.
Produkt 15-575-02 Monschau als Kurort		
412100	Bedarfszuweisungen vom Land	Aus Gründen der Transparenz wird die Kurortehilfe nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz ab 2012 an dieser Stelle und nicht mehr wie bisher im Produkt 16-611-01 Steuern, allgemeine Finanzaufweisungen und allgemeine Umlagen veranschlagt.
531500	Aufwendungen für Zuschüsse an verbundene Unternehmen etc.	Weiterleitung eines Anteils der Kurortehilfe an die MonTour für die Erfüllung der Aufgabe der „Kurverwaltung“.
Produkt 16-611-01 Steuern, allgemeine Finanzaufweisungen und allgemeine Umlagen		
alle	alle	Zu den einzelnen Ansätzen innerhalb dieses Produktes wird auf die umfangreichen Ausführungen im Vorbericht verwiesen.
Produkt 16-612-01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
461700	Zinserträge von Kreditinstituten	Die Stadt Monschau hat vor Jahren für vier Darlehen sog. Zins-swaps abgeschlossen. Nach dem Grundsatz der Brutto-Veranschlagung werden die Erträge aus diesen Geschäften ab 2012 separat ausgewiesen. Daraus ergeben sich auf der anderen Seite gleichzeitig höhere Zinsaufwendungen.
551700	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	Wie bereits zu Konto 461700 erläutert, erhöht sich der Ansatz ggü. dem Vorjahr wegen der Brutto-Veranschlagung von Aufwendungen und Erträgen aus sog. Zins-swaps. Der im Jahre 2010 gefasste Beschluss, keine neuen Investitionskredite aufzunehmen, zeigt deutliche Wirkung; die jährlichen Zinsaufwendungen sinken deutlich.
551710	Zinsaufwendungen f. Liquiditätssicherung	Die negativen Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit zwingen die Stadt Monschau auf absehbare Zeit, ihre laufenden Auszahlungen zum Teil über Kredite zur Liquiditätssicherung zu finanzieren, vgl. dazu auch die entsprechenden Ausführungen im Vorbericht. Vor diesem Hintergrund sind steigende Ansätze für Zinsaufwendungen erforderlich.